

POZNÁMKY individuálnej účtovnej závierky k 31.12.2014

A. Informácie o účtovnej jednotke**Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky**

PASS - SK, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky**Ulica a číslo**

Radlinského 516/46

PSČ Názov obce

05201 Spišská Nová Ves

IČO DIČ Kód SK NACE

36574805 2021769387 22 29 . 0

Číslo telefónu

053 4178201

Číslo faxu**E-mailová adresa****A. a, b) Vznik a opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky**

Dátum vzniku a dátum založenia účtovnej jednotky

Dátum vzniku	Dátum založenia
03.12.2003	20.11.2003

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:
výroba a montáž plastových výrobkov
90% produkcie spoločnosti smeruje do štátov EÚ

A. c) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	272	257
Stav zamestnancov ku dňu zostavenia závierky, z toho:	310	283
počet vedúcich zamestnancov	2	2

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Spoločnosť predkladá

* riadnu účtovnú závierku

A. f) Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie

* Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa 30.7.2014. Valné zhromaždenie rozhodlo o schválení účtovnej závierky za rok 2013 za spoločnosť PASS - SK, s.r.o. Zisk spoločnosti PASS - SK, s.r.o. navrhlo na zúčtovanie ako nerozdelený zisk minulých rokov.

C. Informácie o účtovnej jednotke ako súčasti konsolidovaného celku**C. b) Informácie o konsolidujúcej účtovnej jednotke, ktorá zostavuje účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek, ktorej súčasťou je účtovná jednotka**

Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka

Obchodné meno: PASS Automotive East GmbH

Sídlo:

Ulica: Berlinerstrasse 11

Obec: Schwelm

PSC: 58332

Štát: Nemecko

IČO:

D. Ďalšie informácie

* Spoločnosť má od roku 2006 povinnosť auditu. Na overenie účtovnej závierky bola schválená spoločnosť:
Profi Audit, s.r.o., J.Wolkerova 2414/32, 052 01 Spišská Nová Ves

Štatutárnymi orgánmi spoločnosti sú

- konateľ od 3.12.2003 - Peter Andrikowski, Regerstrasse 27, 312 28 Peine, Nemecko

- konateľ od 1.7.2010 - Burkhard Pass, Wulffhorststrasse 49, 852 56 Ennepetal, Nemecko

Materskou spoločnosťou je firma Pass Automotive East GmbH, Schwelm, ktorá zostavuje konsolidovanú závierku za všetky prevádzky

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

Používané účtovné zásady a účtovné metódy

* Spoločnosť PASS - SK, s.r.o. oceňuje majetok a záväzky nasledovným spôsobom:

- pohľadávky a záväzky sú ocenené menovitou hodnotou; dlhodobý majetok a zásoby spoločnosť oceníla obstarávacou cenou; pri výdaji materiálu do spotreby sa uplatňuje metóda FIFO; majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom vyhláseným ECB v deň predchádzajúci účtovnému prípadu a ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

- spoločnosť sa pri odpisovaní majetku riadi daňovým a účtovným zákonom. Daňové aj účtovné odpisy začínajú dňom zaradenia majetku do používania, daňové odpisy nie sú zhodné s účtovnými odpismi, účtovné odpisy sa určujú podľa doby použiteľnosti majetku.

E. a) Predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti

Účtovná závierka bola zostavená ako riadna za predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti.

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) 1. až 3. oceňovanie dlhodobého nehmotného majetku

E. c) 1 obstaraného kúpou

Účtovná jednotka oceňovala nakúpený dlhodobý nehmotný majetok

* cenou obstarania

nákladmi súvisiacimi s obstaraním v zložení

* dopravné

* skonto

* nákupná cena

E. c) 4. až 6. oceňovanie dlhodobého hmotného majetku

E. c) 4 obstaraného kúpou

Účtovná jednotka oceňovala nakúpený dlhodobý hmotný majetok

* cenou obstarania

nákladmi súvisiacimi s obstaraním v zložení

* dopravné

* skonto

* nákupná cena, vlastné náklady na úpravu majetku

E. c) 5 obstaraného vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka oceňovala dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou vlastnými nákladmi v zložení

* priame náklady

* nepriame náklady súvisiace s výrobou

* materiál v nákupnej cene, mzdy zamestnancov

E. c) 8. až 10. Oceňovanie zásob

Účtovanie obstarania a úbytku zásob účtovná jednotka vykonávala

* spôsobom A evidencie zásob

Pri vyskladnení zásob sa používala

* metóda FIFO

E. c) 12. Oceňovanie pohľadávok

* Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňovali menovitou hodnotou

E. c) 13. Oceňovanie krátkodobého finančného majetku

* Krátkodobý finančný majetok sa oceňoval menovitou hodnotou

* v pokladni s cudzou menou sa používa kurz ECB vyhlásený v deň predchádzajúci účtovnému prípadu a ku dňu zostavenia účtovnej závierky

E. c) 14. Oceňovanie časového rozlíšenia na strane aktív súvahy

* Náklady budúcich období a príjmy budúcich období boli vykazované v súlade so zabezpečením zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

E. c) 15. Oceňovanie záväzkov, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

* Rezervy sa oceňovali v očakávanej výške záväzkov

* Záväzky sa pri ich vzniku oceňovali menovitou hodnotou

* Pôžičky sa oceňovali menovitou hodnotou

E. c) 16. Oceňovanie časového rozlíšenia na strane pasív súvahy

* Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období boli vykazované vo výške, ktorá je v súlade so zabezpečením zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

E. c) 21. Oceňovanie dane z príjmov (splatnej a odloženej)

Splatná daň z príjmov

* Splatnú daň z príjmov sme vypočítali podľa Zákona o dani z príjmov č. 595/2003

Odložená daň z príjmov

* Pri stanovení odloženej dane z príjmov sme rovnako vychádzali zo Zákona o dani z príjmov č. 595/2003

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Spôsob odpisovania dlhodobého majetku

* Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého majetku zostavila účtovná jednotka v interných smerniciach, kde vychádza z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania - účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú

Tvorba odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Druh dlhodobého majetku	Doba odpisovania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj			
Softvér	5	20	
Drobné stavby - plot, studňa, prístrešok	12	8,33	
Stavby - budovy	20	5	
Vzduchotechnika, parné kotly, kovové konštrukcie	12	8,33	
Technológia - kompresory, lisy, roboty, pásové dopravníky, ostatné stroje	6	16,67	
Kancelárske stroje a počítač, ostatný majetok	4	25	
Ostatný drobný majetok do 1700 EUR	2	50	

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy**F. a) Informácie o dlhodobom hmotnom a nehmotnom majetku**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku (Tabuľka č. 1 a 2)

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	49 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 242,00
Prírastky	0,00	3 490,00	0,00	0,00	0,00	5 480,00	0,00	8 970,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 480,00	0,00	5 480,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	52 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 732,00
Oprávky								
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	17 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 666,00
Prírastky	0,00	8 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 728,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	26 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 394,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	31 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 576,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	26 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 338,00

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	37 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 047,00
Prírastky	0,00	12 195,00	0,00	0,00	0,00	12 195,00	0,00	24 390,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 195,00	0,00	12 195,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	49 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 242,00
Oprávky								
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	11 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 239,00
Prírastky	0,00	6 427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 427,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	17 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 666,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	25 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 808,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	31 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 576,00

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku (Tabuľka č. 1 a 2)

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obdobia	392 609,00	2 245 108,00	907 643,00	0,00	0,00	0,00	24 210,00	0,00	3 569 570,00
Prírastky	1,00	197 632,00	341 113,00	0,00	0,00	0,00	557 039,00	0,00	1 095 785,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	538 761,00	0,00	538 761,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	392 610,00	2 442 740,00	1 248 756,00	0,00	0,00	0,00	42 488,00	0,00	4 126 594,00
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	608 693,00	656 694,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 265 387,00
Prírastky	0,00	115 694,00	115 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231 234,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	724 387,00	772 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 496 621,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	0,00	1 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	826,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344,00
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	392 609,00	1 636 415,00	249 779,00	0,00	0,00	0,00	24 210,00	0,00	2 303 013,00
Stav na konci účtovného obdobia	392 610,00	1 718 353,00	476 178,00	0,00	0,00	0,00	42 488,00	0,00	2 629 629,00

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné vec a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľs ké celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie Stav na začiatku účt. obdobia	327 329,00	1 979 557,00	800 179,00	0,00	0,00	0,00	5 905,00	0,00	3 112 970,00
Prírastky	65 280,00	265 551,00	109 039,00	0,00	0,00	0,00	439 107,00	0,00	878 977,00
Úbytky	0,00	0,00	1 575,00	0,00	0,00	0,00	420 802,00	0,00	422 377,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	392 609,00	2 245 108,00	907 643,00	0,00	0,00	0,00	24 210,00	0,00	3 569 570,00
Oprávky Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	507 339,00	526 447,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 033 786,00
Prírastky	0,00	101 354,00	131 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 176,00
Úbytky	0,00	0,00	1 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 575,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	608 693,00	656 694,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 265 387,00
Opravné položky Stav na začiatku účt. obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky	0,00	0,00	1 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 995,00
Úbytky	0,00	0,00	825,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	825,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	1 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170,00
Zostatková hodnota Stav na začiatku účtovného obdobia	327 329,00	1 472 218,00	273 732,00	0,00	0,00	0,00	5 905,00	0,00	2 079 184,00
Stav na konci účtovného obdobia	392 609,00	1 636 415,00	249 779,00	0,00	0,00	0,00	24 210,00	0,00	2 303 013,00

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Poistený majetok	Poist'ovňa	Poistná suma	Platnosť zmluvy od - do
nehnuteľný a hnuteľný majetok hala PASS 2	UNION	989,32	15.1.14-14.1.15
nehnuteľný a hnuteľný majetok hala PASS 1	UNION	3 432,17	22.7.14-21.7.15
poistenie zodpovednosti za škodu na majetku	GENERALI SLOVENSKO	2 500,00	1.1.14-1.1.15
poistenie motorových vozidiel	KOOPERATIVA	368,72	23.1.14-23.1.15
		0,00	

F. g) Informácie o opravných položkách k majetku (097)

Dlhodobý majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
	a	c	d	e	f
opravná položka k motorovému vozidlu (092)	1 170,00	0,00	826,00	0,00	1 170,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* k tvorbe OP z precenenia majetku došlo v spoločnosti JPTS, s.r.o., k 31.12.2012 z dôvodu zlúčenia so spoločnosťou PASS - SK, s.r.o. k 1.1.2013

F. r) Informácie o opravných položkách k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovní	Stav OP na konci účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku	2 153,00	1 278,00	1 460,00	0,00	1 971,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky spolu	2 153,00	1 278,00	1 460,00	0,00	1 971,00

F. s) Informácie o hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a o lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	560 076,00	26 178,00	586 254,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	202 809,00	0,00	202 809,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0,00	0,00	0,00
Sociálne poistenie	0,00	0,00	0,00
Daňové pohľadávky a dotácie	66 477,00	0,00	66 477,00
Iné pohľadávky	103,00	0,00	103,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	829 465,00	26 178,00	855 643,00

Údaje o pohľadávkach podľa zostatkovej doby splatnosti (Tabuľka 2)

Pohľadávky podľa zostatkovej hodnoty splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky po lehote splatnosti	26 178,00	254 141,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	829 465,00	335 037,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	855 643,00	589 178,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0,00	0,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou dlhšou ako päť rokov	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	0,00	0,00

F. w) Informácie o významných zložkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	6 293,00	14 258,00
Bežné bankové účty	27 766,00	225 212,00
Bankové účty termínované	0,00	0,00
Peniaze na ceste	0,00	0,00
Spolu	34 059,00	239 470,00

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Majetkové CP na obchodovanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhové CP na obchodovanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emisné kvóty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	712 809,00	0,00	510 000,00	0,00	202 809,00
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobý finančný majetok spolu	712 809,00	0,00	510 000,00	0,00	202 809,00

* jedná sa o vlastné obchodné podiely nadobudnuté pri zlúčení v roku 2010

F. zc) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia nákladov

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
	0,00	0,00
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 086,00	3 146,00
poistenie majetku	2 569,00	1 990,00
ostatné NBO	3 517,00	1 156,00
	0,00	0,00
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
	0,00	0,00
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0,00	53 763,00
oprava a servis za 4.Q.2013 pre firmu PANASONIC	0,00	4 081,00
oprava modelov a foriem 2013 pre firmu PASS POL	0,00	49 682,00
	0,00	0,00

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

G. a) Informácie o vlastnom imaní za bežné účtovné obdobie

G. a) 1 až 5 Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

Názov položky	Popis / Hodnota
Opis vlastného imania spoločnosti	
Počet akcií	
Hodnota akcií	
Splatené základné imanie	6639
Upísané základné imanie	

* - podiel na ZI - 85% Pass Automotive Schwelm vo výške 5643 EUR

- podiel na ZI - 15% Pass Beteiligungs Schwelm vo výške 996 EUR

G. a) Informácie o rozdelení účtovného zisku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	95 806,00
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0,00
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0,00
Prídel do sociálneho fondu	0,00
Prídel na zvýšenie základného imania	0,00
Úhrada straty minulých období	0,00
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	95 806,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0,00
Iné	0,00
Spolu	95 806,00

* - pri schválení ročnej závierky za rok 2013 rozhodlo valné zhromaždenie o zaúčtovaní zisku za rok 2013 vo výške 95806 EUR na nerozdelený zisk minulých rokov

- k 31.12.2014 valné zhromaždenie rozhodlo o vyrovnaní obchodných podielov vo výške 510 000 EUR s nerozdeleným ziskom minulých rokov a vyrovnaním straty z minulých rokov vo výške 34211 EUR s nerozdeleným ziskom minulých rokov. Týmto vznikol zostatok na účte nerozdelených ziskov minulých rokov v sume 9494 EUR

G. a) Informácie o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0,00
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0,00
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0,00
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0,00
Úhrada straty spoločníkmi	0,00
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0,00
iné	0,00
Spolu	0,00

G. b) Informácie o jednotlivých druhoch rezerv za bežné obdobie

Tabuľka č. 1 - Bežné účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 355,00	0,00	0,00	0,00	1 355,00
vernostné zamestnancov	1 355,00	0,00	0,00	0,00	1 355,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé rezervy, z toho	46 902,00	66 238,00	54 689,00	0,00	58 451,00
rezervy na dovolenky a odvody	6 862,00	12 595,00	6 862,00	0,00	12 595,00
rezervy na prémie a odvody - daňovo neuznané	27 040,00	37 856,00	27 040,00	0,00	37 856,00
rezerva na overenie závierky audítorom	4 500,00	5 000,00	4 500,00	0,00	5 000,00
rezervy na kontrolu a reklamácie výrobkov - daňovo uznané	5 000,00	3 000,00	5 000,00	0,00	3 000,00
ostatné zákonné rezervy na vodu a energie	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00

Tabuľka č. 2 - bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 355,00	0,00	0,00	0,00	1 355,00
rezervy na vernostné zamestnancom	1 355,00	0,00	0,00	0,00	1 355,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé rezervy, z toho	30 668,00	46 789,00	30 555,00	0,00	46 902,00
rezervy na dovolenky a odvody	19 916,00	7 991,00	21 045,00	0,00	6 862,00
rezervy na prémie a odvody - daňovo neuznané	5 408,00	27 040,00	5 408,00	0,00	27 040,00
rezerva na overenie závierky audítorom	3 700,00	5 100,00	4 300,00	0,00	4 500,00
rezervy na kontrolu a reklamácie výrobkov - daňovo uznané	0,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
ostatné zákonné rezervy na vodu a energie	1 644,00	2 371,00	515,00	0,00	3 500,00

G. c) Informácie o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po splatnosti

Názov Položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	436,00	5 616,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0,00	0,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	436,00	5 616,00
Krátkodobé záväzky spolu	3 674 537,00	3 571 019,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 673 349,00	3 518 210,00
Záväzky po lehote splatnosti	1 188,00	52 809,00

G. d) Informácie o štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

Názov položky	Spolu	do 1 roka	od 1 do 5 rokov	viac ako 5 rokov
Dlhodobé záväzky (r.095 až r.105)	436,00	436,00	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A,479A)	0,00	0,00	0,00	0,00
Čistá hodnota zákazky (316A)	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	0,00	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	0,00	0,00	0,00	0,00
Vydané dlhopisy (473A /-255A)	0,00	0,00	0,00	0,00
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	436,00	436,00	0,00	0,00
Ostatné dlhodobé záväzky (474A,479A,47XA,372A,373A,377A)	0,00	0,00	0,00	0,00
Odložený daňový záväzok (481A)	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé záväzky (r.107 až r.116)	3 674 537,00	3 674 537,00	0,00	0,00
Záväzky z obchodného styku (321,322,324,325,475A,478A,479A,47XA)	340 908,00	340 908,00	0,00	0,00
Čistá hodnota zákazky	0,00	0,00	0,00	0,00
Nevyfakturované dodávky (326,476A)	3 931,00	3 931,00	0,00	0,00
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A,471A)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A,36XA,471A,47XA)	0,00	0,00	0,00	0,00

Závazky voči spoločníkom a združeniu (364,365,366,367,368,398A,478A,479A)	3 023 209,00	3 023 209,00	0,00	0,00
Závazky voči zamestnancom (331,333,33X,479A)	182 648,00	182 648,00	0,00	0,00
Závazky zo sociálneho zabezpečenia (336A,479A)	106 036,00	106 036,00	0,00	0,00
Daňové záväzky a dotácie (341,342,343,345,346,347,34X)	14 794,00	14 794,00	0,00	0,00
Ostatné záväzky (372A,373A,377A,379A,474A,479A,47X)	3 011,00	3 011,00	0,00	0,00
Krátkodobé finančné výpomoci (241,249,24X,473A, I-/255A)	0,00	0,00	0,00	0,00
Bankové úvery	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu	3 674 973,00	3 674 973,00	0,00	0,00

G. f) Informácie o spôsobe vzniku odloženého daňového záväzku a F. v) daňovej pohľadávke

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho	0,00	0,00
odpočítateľné	0,00	0,00
zdaniteľné	38 795,00	54 019,00
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho	0,00	0,00
odpočítateľné	0,00	0,00
zdaniteľné	0,00	0,00
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0,00	0,00
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0,00	0,00
Sadzba dane z príjmov (v %)	22,00	22,00
Odložená daňová pohľadávka	0,00	10 661,00
Uplatnená daňová pohľadávka	11 678,00	9 084,00
Zaučítovaná ako zníženie nákladov	11 678,00	9 084,00
Zaučítovaná do vlastného imania	0,00	0,00
Odložený daňový záväzok	0,00	16 277,00
Zmena odloženého daňového záväzku	5 949,00	1 528,00
Zaučítovaná ako náklad	5 949,00	15 280,00
Zaučítovaná do vlastného imania	0,00	0,00
Iné	0,00	0,00

G. g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0,00	358,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	22 254,00	21 912,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0,00	0,00
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0,00	0,00
Tvorba sociálneho fondu spolu	22 254,00	21 912,00
Čerpanie sociálneho fondu	21 818,00	22 270,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	436,00	0,00

G. i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

Údaje o pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach (Tabuľka č. 2)

Názov položky	Mena	Úrok p.a.v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účt. obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účt. obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky		0,00		0,00	0,00	0,00
		0,00		0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pôžičky						
pôžička od PASS GmbH, Schwelm	EUR	2,75		1 205 553,00	1 205 553,00	1 205 553,00
pôžička od PASS Beteiligungs, Schwelm	EUR	2,75		108 000,00	108 000,00	108 000,00

pôžička od PASS Automotive, Schwelm	EUR	2,75	1 476 571,00	1 476 571,00	1 476 571,00
Krátkodobé finančné výpomoci					
pôžička od PASS Automotive, Schwelm	EUR	1,00	64 576,00	64 576,00	64 576,00
pôžička od PASS Automotive, Schwelm	EUR	1,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

H. Informácie o výnosoch**H. a) Informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Typ výrobkov, tovarov, služieb

Typ výrobkov, tovarov, služieb

Typ výrobkov, tovarov, služieb

Oblasť odbytu	tržby za vlastné výrobky		tržby za montáž výrobkov		ostatné tržby za tovar a služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. ÚO	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. ÚO	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. ÚO
Tuzemsko	346 844,00	416 881,00	5 236,00	25 382,00	11 645,00	23 598,00
Zahraničie	1 709 589,00	1 575 207,00	3 260 713,00	2 757 888,00	9 825,00	74 675,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu	2 056 433,00	1 992 088,00	3 265 949,00	2 783 270,00	21 470,00	98 273,00

H. b) Informácie o zmenách stavov vnútroorganizačných zásob

Názov položky	BO - Konečný zostatok	PO- Konečný zostatok	PO - Začiatkový stav	BO - Zmena stavu vnútroorg. zásob	PO - Zmena stavu vnútroorg. zásob
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výrobky	169 139,00	135 879,00	148 425,00	33 260,00	- 12 546,00
Zvieratá	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu	169 139,00	135 879,00	148 425,00	33 260,00	- 12 546,00
Manká a škody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reprezentačné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmena stavu vnútroorg. zásob vo výkaze ziskov a strát	0,00	0,00	0,00	33 260,00	- 12 546,00

H. c) až f) Informácie o významných položkách výnosov pri aktivácii nákladov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	57 426,00	0,00
aktivácia vnútro podnikových nákladov - mzdy zamestnancov	57 426,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	23 004,00	144 112,00
dotácie zo ŠR	22 339,00	143 791,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Finančné výnosy, z toho	155,00	30,00
Kurzové zisky, z toho	139,00	10,00
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0,00	0,00
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho	16,00	20,00
	0,00	0,00
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	0,00	0,00
	0,00	0,00

H. g) Informácie o sume čistého obratu

Popis položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	2 056 433,00	1 992 088,00
Tržby z predaja služieb	3 287 201,00	2 877 523,00
Tržby za tovar	218,00	4 020,00
Výnosy zo zákazky	0,00	0,00
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0,00	0,00
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0,00	0,00
Spolu	5 343 852,00	4 873 631,00

I. Informácie o nákladoch**I. a) až e) Informácie o významných položkách nákladov**

Informácie o nákladoch voči auditorovi, auditorskej spoločnosti

Popis položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	5 000,00	4 500,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 000,00	4 500,00
iné uisťovacie auditorske služby	0,00	0,00
súvisiace auditorske služby	0,00	0,00
daňové poradenstvo	0,00	0,00
ostatné neauditorské služby	0,00	0,00

Informácie o významných položkách nákladov

Popis položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	604 862,00	684 989,00
telefonne služby	8 567,00	10 248,00
nájom vozidiel z tuzemska	25 660,00	26 880,00
servis strojov a služby pre výrobu	24 431,00	17 219,00
kontrola a triedenie výrobkov	184 315,00	129 748,00
pridelenie zamestnancov	255 191,00	377 375,00
ostatné služby	106 698,00	123 519,00
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	596 295,00	674 741,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 671 855,00	4 130 543,00
mzdy, odvody a ostatné osobné náklady	3 544 755,00	2 982 051,00
odpisy majetku a ZC majetku	257 114,00	261 576,00
spotreba energií	189 897,00	224 468,00
spotreba priameho materiálu vo výrobe	481 455,00	447 790,00
ostatné náklady na hospod. činnosť	198 634,00	214 658,00
Finančné náklady, z toho	89 141,00	84 703,00
Kurzové straty, z toho	796,00	53,00
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0,00	0,00
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho	88 345,00	84 650,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

J. Informácie o daniach**J. a) až e) Informácie o daniach z príjmu**

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	11 678,00	9 084,00

Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	5 949,00	1 528,00
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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0,00	0,00
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0,00	0,00

J. e) až g) Informácie o dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	c	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho	113 807,00 x		x	135 861,00 x		x
teoretická daň	x	25 038,00	0,00	x	31 248,00	23,00
Daňovo neužnané náklady	56 067,00	12 336,00	0,00	76 555,00	17 610,00	23,00
Výnosy nepodliehajúce dani	- 5 016,00	- 1 103,00	0,00	- 5 428,00	- 1 248,00	23,00
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorenie daňovej straty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmena sadzby dane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu	164 858,00	36 271,00	0,00	206 988,00	47 610,00	0,00
Splatná daň z príjmov	x	36 271,00	0,00	x	47 610,00	23,00
Odložená daň z príjmov	x	- 5 729,00	0,00	x	- 7 555,00	22,00
Celková daň z príjmov	x	30 542,00	0,00	x	40 055,00	0,00

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok - pozemok, autá, byt - tuzemsko	31 786,00	32 707,00
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0,00	0,00
Pohľadávky z derivátov	0,00	0,00
Závazky z opcí derivátov	0,00	0,00
Odpísané pohľadávky	0,00	0,00
Pohľadávky z leasingu	0,00	0,00
Iné položky	0,00	0,00

L. Informácie o iných aktívach a pasívach**M. Informácie o príjmoch a výhodách členom štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky****N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb****N. a) až b) Informácie o obchodoch, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
JAAHS, s.r.o.	01	31 203,00	45 104,00
PASS - POL, Poľsko	02	4 562 204,00	4 332 089,00
PASS GmbH, Schwelm	02	516 450,00	25 515,00
PASS-POL, Poľsko	01	378 448,00	253 765,00
PASS GmbH, Schwelm	01	276 876,00	273 208,00
PASS Automotive, Schwelm	08	50 000,00	150 000,00

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nastali nasledujúce udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva:

O. b) Informácie o dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek

* Zmena v opravných položkách k pohľadávkam: zníženie opravnej položky z dôvodu vyhlásenia konkurzu na dlžníka - suma 1460 EUR
zvýšenie opravnej položky z dôvodu možného neuhradenia pohľadávky v sume 1278 EUR

P. Informácie o zmenách vlastného imania

Bežné obdobie - Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie zapísané do obchodného registra	6 639,00	0,00	0,00	0,00	6 639,00
Základné imanie nezapísané do obchodného registra	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmena základného imania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emisné ážio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné kapitálové fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonný rezervný fond - na obchodné podiely	0,00	202 809,00	0,00	0,00	202 809,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	- 11 574,00	0,00	0,00	0,00	- 11 574,00
Zákonný rezervný fond	664,00	0,00	0,00	0,00	664,00
Nedeliteľný fond	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	457 900,00	0,00	544 212,00	- 95 806,00	9 494,00
Neuhradená strata minulých rokov	- 34 211,00	0,00	- 34 211,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	95 806,00	83 264,00	0,00	95 806,00	83 264,00
Vyplatené dividendy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné položky vlastného imania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Vzhľadom na to, že k 31.12.2014 došlo na základe rozhodnutia valného zhromaždenia k zmenám vo vlastnom imaní, vlastné imanie je vykázané v súvahe v súlade so zápisnicou zo zasadnutia valného zhromaždenia. Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia dňa 30.7.2014 bol zúčtovaný zisk za rok 2013 na nerozdelené zisky minulých období v sume 95 806 EUR. K 31.12.2014 došlo k nasledovnej zmene. Valné zhromaždenie rozhodlo o vyrovnaní vlastných obchodných podielov - účet 252 nadobudnutých pri zlúčení spoločnosti. Na zostávajúcu časť vlastných podielov v hodnote 202 809 EUR bol v súlade s platnou legislatívou vytvorený rezervný fond - účet 417. O vyrovnaní zostávajúcej časti vlastných obchodných podielov rozhodne valné zhromaždenie.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie zapísané do obchodného imania	6 639,00	0,00	0,00	0,00	6 639,00
Základné imanie nezapísané do obchodného imania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmena základného imania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emisné ážio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné kapitálové fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	- 18 777,00	7 203,00	0,00	0,00	- 11 574,00
Zákonný rezervný fond	1 328,00	0,00	664,00	0,00	664,00
Nedeliteľný fond	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	160 405,00	78 253,00	0,00	- 219 242,00	457 900,00
Neuhradená strata minulých rokov	- 26 475,00	- 7 736,00	0,00	0,00	- 34 211,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	219 242,00	95 806,00	0,00	219 242,00	95 806,00
Vyplatené dividendy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatné položky vlastného imania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*

T. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie	Obsah položky	Bežné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	113 806,00	135 861,00
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A.1.13)	381 260,00	270 435,00
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	239 962,00	230 946,00
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 (+)	0,00	0,00
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0,00	0,00
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	11 549,00	16 234,00
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0,00	0,00
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	50 824,00	- 53 512,00
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0,00	0,00
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	78 941,00	76 787,00
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	- 16,00	- 20,00
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	0,00	0,00
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	0,00	0,00
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažné ekvivalenty	0,00	0,00
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 (+/-)	0,00	0,00
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1. až A.2.4.)	- 29 668,00	15 707,00
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	- 266 760,00	- 310 655,00
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	98 338,00	313 728,00
A.2.3.	Zmena stavu zásob	- 64 055,00	12 634,00
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	202 809,00	0,00
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ (+)	16,00	20,00
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do FČ (-)	- 78 941,00	- 76 787,00
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+) s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností	0,00	0,00
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	0,00	0,00
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do IČ alebo FČ	- 30 542,00	- 40 055,00
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0,00	0,00
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	- 2,00	0,00
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	242 123,00	169 320,00
B.1.	Výdavky na obstaranie DNM	0,00	0,00
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM	- 561 340,00	- 460 444,00
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov	0,00	0,00
B.4.	Príjmy z predaja DNM	0,00	0,00
B.5.	Príjmy z predaja DHM	0,00	0,00
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 obchodovanie	0,00	0,00
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0,00	0,00
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0,00	0,00
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0,00	0,00

	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 (-)	0,00	0,00
B.13.			
	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 (+)	0,00	0,00
B.14.			
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)	0,00	0,00
B.15.			
	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0,00	0,00
B.16.			
	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0,00	0,00
B.17.			
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00	0,00
B.18.			
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	0,00	0,00
B.19.			
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B.19)	- 561 340,00	- 460 444,00
C.1.	Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (C.1.1. až C.1.8.)	0,00	77 720,00
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	0,00	0,00
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania	0,00	77 720,00
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	0,00	0,00
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	0,00	0,00
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0,00	0,00
C.1.6.	Výdavky súvisiace so snížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	0,00	0,00
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0,00	0,00
C.1.7.			
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so snížením VI	0,00	0,00
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z fin. činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9.)	0,00	0,00
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0,00	0,00
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0,00	0,00
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 (+)	0,00	0,00
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 (-)	0,00	0,00
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0,00	0,00
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0,00	0,00
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0,00	0,00
C.2.8.	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 (+)	0,00	0,00
C.2.9.)	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 (-)	0,00	0,00
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00	0,00
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0,00	0,00
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 (-)	0,00	0,00
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0,00	0,00
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0,00	0,00
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0,00	0,00
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0,00	0,00
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1 až C.9)	0,00	77 720,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (A + B + C)	- 205 411,00	- 77 543,00
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	239 470,00	317 013,00
F.	Stav PP a PE na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	34 059	239 470
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0,00	0,00
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	34 059,00	239 470,00

