

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.decembru 2014

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Zeppelin SK s.r.o.
Zvolenská cesta 14605/50
974 05 Banská Bystrica - Kráľová

Spoločnosť Phoenix Zeppelin spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 19. januára 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná 5. februára 1993 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica v Banskej Bystrici, oddiel sro, vložka č. 1004/S).

Na základe rozhodnutia jediného spoločníka došlo k zmene názvu spoločnosti z Phoenix Zeppelin, spol. s r.o. na Zeppelin SK s.r.o. Zmena názvu spoločnosti bola zapísaná v Obchodnom registri 15. júna 2014.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- opravy stavebných a poľnohospodárskych strojov a zdvíhacích dopravných zariadení
- opravy elektrických častí na dopravných zdvíhacích zariadeniach
- obchodná, sprostredkovateľská a leasingová činnosť v oblasti stavebných a poľnohospodárskych strojov, zdvíhacích dopravných zariadení, náhradných dielov k nim, ako aj ďalších druhov tovarov, na ktoré nie je potrebné osobitné povolenie
- inštalácia a opravy elektrických strojov a prístrojov
- požičiavanie a prenájom hnuťelných vecí

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	115	130
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	111	124
počet vedúcich zamestnancov	3	3

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1.januára 2014 do 31.decembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 18.3.2014 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 18.3.2014 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za rok 2014.

B. ORGÁNY A SPOLOČNÍCI SPOLOČNOSTI

Konateľ spoločnosti: Ing. Milan Štrbavý, generálny riaditeľ
Prokuristi spoločnosti: Ing. Soňa Kamenská, finančný riaditeľ
Ing. Miroslav Kasper, projektový riaditeľ

Počas roka 2014 nenastali žiadne zmeny v orgánoch Spoločnosti.

1. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31.decembru 2014 a k 31.decembru 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		
Zeppelin CZ s.r.o., Česko	1 991 635	100	100	0
Spolu	1 991 635	100	100	0

Počas roka 2014 nenastali žiadne zmeny v štruktúre spoločníkov Spoločnosti, okrem zmeny názvu Spoločníka Spoločnosti z PHOENIX-ZEPPELIN, spol. s r.o. na Zeppelin CZ s.r.o.

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ZEPPELIN GmbH, Graf-Zeppelin-Platz 1, 85748 Garching bei Munchen, Nemecko. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

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.

Účtovníctvo Spoločnosť vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

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.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné, zľavy z ceny a pod.).

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

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 majetok nadobudnutý bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou, čo je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom sa daný majetok uvedie do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania *na účte 518 Ostatné služby*.

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	20,00

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 začína prvým dňom mesiaca, v ktorom sa daný majetok uvedie do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania na účte 501 Spotreba materiálu.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	30	Lineárna	3,33
Stavby – kontajnerového typu	15	Lineárna	6,67
Samostatný hnutelný majetok – z toho:			
Stroje	6	Lineárna	16,66
Prístroje a zariadenia výpočtovej techniky	4	Lineárna	25,00
Ostatný hnutelný maj.-výbava dielní...	6	Lineárna	16,66
Ostatný hnutelný maj.-kontajnery...	12	Lineárna	8,33
Dopravné prostriedky	4	Lineárna	25,00

V roku 2014 došlo k zmene odpisovania pre stavbu kontajnerového typu na pobočke Žilina na základe prehodnotenia očakávanej doby používania z 30 na 15 rokov.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty. Účtovná jednotka v bežnom účtovnom období netvorila opravnú položku k hmotnému majetku (opravná položka bola tvorená k elektrocentrálam v predchádzajúcom období).

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, 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. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou:

- váženého aritmetického priemeru pri zásobách na sklade tovaru – sklade náhradných dielov, strojov, propagačných predmetov
- FIFO pri zásobách na sklade materiálu – sklade energetických systémov

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. 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 zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

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.

Spoločnosť tvorí opravné položky k zásobám tovaru na sklade náhradných dielov, strojov, príslušenstva a na sklade materiálu energetických systémov v zmysle platných koncernových predpisov – podľa vekovej štruktúry nepohyblivých zásob materiálu a tovaru. K zrušeniu, prípadne použitiu (zníženiu) opravných položiek k zásobám Spoločnosť pristupuje z dôvodu vyskladnenia/predaja materiálu/tovaru z príslušného skladu.

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j.vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok, podľa nasledovných pravidiel:

Doba po splatnosti	Výška opravnej položky v % z menovitej hodnoty pohľadávok
Do splatnosti	1 %
0 – 180 dní	1 %
181 – 360 dní	50 %
Nad 360 dní	100 %

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

Krátkodobý finančný majetok Spoločnosť neeviduje.

f) 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.

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane príslušného poistenia, personálne odmeny, nevyfakturované dodávky, náklady na audit a zverejnenie ročnej závierky, záručné opravy, riziká na stratové kontrakty a ostatné riziká.

i) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Spoločnosť vypláca odmeny pri pracovných jubileách (10, 20 rokov). Benefity nad rámec Zákonníka práce Spoločnosť neposkytuje.

k) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze Spoločnosti - Účtovná závierka podnikateľov v podvojnóm účtovníctve - je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

l) 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 odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Finančný leasing. Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

Leasing (Spoločnosť je prenajímateľ)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do výnosov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

Spätný leasing. Spoločnosť používa na financovanie flotily strojov aj formu spätného leasingu, pri ktorom stroj zo svojho vlastníctva odpredá leasingovej spoločnosti. Výnos z predaja Spoločnosť vykazuje v rámci tržieb z predaja tovaru, resp. dlhodobého hmotného majetku. Spoločnosť následne uzatvorí zmluvu o financovaní tohto tovaru/majetku formou operatívneho leasingu ako nájomca.

o) Cudzía mena

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 banku 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.

p) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja tovaru sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva tovaru, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť tovar na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia tovaru do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja tovaru, z predaja služieb ako prenájom a servis strojov a zariadení.

q) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2014	0	419 046	0	0	0	4 785	0	423 831
Prírastky	0	0	0	0	0	2 424	0	2 424
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	7 209	0	0	0	-7 209	0	0
Stav k 31.12.2014	0	426 255	0	0	0	0	0	426 255
Oprávky								
Stav k 1.1.2014	0	365 247	0	0	0	0	0	365 247
Prírastky	0	22 966	0	0	0	0	0	22 966
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	388 213	0	0	0	0	0	388 213
Opravné položky								
Stav k 1.1.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2014	0	53 799	0	0	0	4 785	0	58 584
Stav k 31.12.2014	0	38 042	0	0	0	0	0	38 042

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.1.2013	0	404 303	0	0	0	0	0	404 303
Prírastky	0	0	0	0	0	24 564	0	24 564
Úbytky	0	5 036	0	0	0	0	0	5 036
Presuny	0	19 779	0	0	0	-19 779	0	0
Stav k 31.12.2013	0	419 046	0	0	0	4 785	0	423 831
Oprávky								
Stav k 1.1.2013	0	315 728	0	0	0	0	0	315 728
Prírastky	0	54 556	0	0	0	0	0	54 556
Úbytky	0	5 037	0	0	0	0	0	5 037
Stav k 31.12.2013	0	365 247	0	0	0	0	0	365 247
Opravné položky								
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2013	0	88 575	0	0	0	0	0	88 575
Stav k 31.12.2013	0	53 799	0	0	0	4 785	0	58 584

Spoločnosť nevykazuje aktivované náklady na vývoj, oceníteľné práva, goodwill ani ostatný dlhodobý nehmotný majetok.
Spoločnosť nemá záložné právo na dlhodobý nehmotný majetok.
Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať s dlhodobým nehmotným majetkom.

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťaž- né zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2014	2 009 285	8 070 611	6 170 232	0	0	0	35 200	0	16 285 328
Prírastky	0	0	0	0	0	0	2 070 602	0	2 070 602
Úbytky	0	0	3 044 048	0	0	0	0	0	3 044 048
Presuny	0	14 613	2 053 514	0	0	0	-2 068 127	0	0
Stav k 31.12.2014	2 009 285	8 085 224	5 179 698	0	0	0	37 675	0	15 311 882
Oprávky									
Stav k 1.1.2014	0	1 288 449	3 383 169	0	0	0	0	0	4 671 618
Prírastky	0	365 874	2 830 537	0	0	0	0	0	3 196 411
Úbytky	0	0	3 044 048	0	0	0	0	0	3 044 048
Stav k 31.12.2014	0	1 654 323	3 169 658	0	0	0	0	0	4 823 981
Opravné položky									
Stav k 1.1.2014	0	0	27 548	0	0	0	0	0	27 548
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	27 548	0	0	0	0	0	27 548
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2014	2 009 285	6 782 162	2 759 515	0	0	0	35 200	0	11 586 162
Stav k 31.12.2014	2 009 285	6 430 901	1 982 492	0	0	0	37 675	0	10 460 353

Prírastky oprávok dlhodobého hmotného majetku Spoločnosti predstavujú: odpisy, zostatková cena predaného dlhodobého hmotného majetku a vyradený dlhodobý hmotný majetok z titulu predaja časti podniku v hodnote 113 087 EUR (mimoriadne náklady-preúčtované z účtu 588 na 548588).

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťaž- né zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2013	2 009 285	8 066 509	5 164 327	0	0	0	35 200	0	15 275 321
Prírastky	0	0	0	0	0	0	2 768 854	0	2 768 854
Úbytky	0	0	1 758 847	0	0	0	0	0	1 758 847
Presuny	0	4 102	2 764 752	0	0	0	-2 768 854	0	0
Stav k 31.12.2013	2 009 285	8 070 611	6 170 232	0	0	0	35 200	0	16 285 328
Oprávky									
Stav k 1.1.2013	0	990 707	3 324 287	0	0	0	0	0	4 314 994
Prírastky	0	297 742	1 817 730	0	0	0	0	0	2 115 472
Úbytky	0	0	1 758 848	0	0	0	0	0	1 758 848
Stav k 31.12.2013	0	1 288 449	3 383 169	0	0	0	0	0	4 671 618
Opravné položky									
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	27 548	0	0	0	0	0	27 548
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	27 548	0	0	0	0	0	27 548
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2013	2 009 285	7 075 802	1 840 040	0	0	0	35 200	0	10 960 327
Stav k 31.12.2013	2 009 285	6 782 162	2 759 515	0	0	0	35 200	0	11 586 162

Prírastky oprávok dlhodobého hmotného majetku Spoločnosti predstavujú: odpisy, zostatková cena predaného dlhodobého hmotného majetku, tvorba opravnej položky k dlhodobému hmotnému majetku vo výške 27 548 EUR a vyradený dlhodobý hmotný majetok z dôvodu škody (krádeže) v hodnote 4 328 EUR.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 31.12.2014
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3 044 924
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Spoločnosť má zriadené záložné právo na dlhodobý hmotný majetok – budovu v Banskej Bystrici v hodnote 3 044 924 EUR v zmysle Zmluvy o záložnom práve k nehnuteľnému majetku medzi záložným veriteľom Tatra banka, a.s. a záložcom Spoločnosť. Dôvodom zriadenia záložného práva je bankový úver na budovu centrál v Banskej Bystrici. Spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať s ostatným dlhodobým hmotným majetkom.

Spoločnosť má dlhodobý hmotný majetok poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou, zodpovednosti za škodu, ostatných rizík. Poistné krytie dlhodobého hmotného majetku Spoločnosti je zabezpečené na základe poistných zmlúv koncernu s príslušnými poisťovňami. Na základe rozhodnutia centrálného vedenia konsolidovaného celku Spoločnosť v bežnom účtovnom období spolupracuje s poisťovňami cez poisťovacích maklérov: Sudvers-Gruppe GmbH, Glemseckstrasse 77, Leonberg, Nemecko
GreCo Slovakia GmbH - organizačná zložka, Námestie slobody 11, Bratislava, Slovenská republika

Spoločnosť uvádza limity poistného krytia dlhodobého hmotného majetku - platné pre celý konsolidovaný celok (okrem UNIQA poisťovňa, a.s. – limity len pre Spoločnosť, nie pre celý konsolidovaný celok):

Názov a adresa poisťovne – predmet poistenia	limit poistného krytia=poistná suma v EUR		poznámky
	rok 2014	rok 2013	
AXA Corporate Solutions Niederlassung Deutschland, Ridlerstrasse 75, Munchen, Nemecko			
Požiar a súvisiace prerušenie prevádzky	25 000 000	25 000 000	za celý koncern
Živelné pohromy – povodeň, záplavy	10 000 000	10 000 000	za celý koncern
Ostatné riziká(budovy,zariadenia,zásoby,krádež,iné)	20 000 000	20 000 000	za celý koncern
HDI-Gerling Industrie Versicherung AG, Ganghoferstrasse 39, Munchen, Nemecko			
Komplexné poistné krytie	25 000 000	25 000 000	za celý koncern
UNIQA poisťovňa, a.s., Lazaretská 15, Bratislava 27, Slovenská republika			
Motorové vozidlá – Kasko havarijné	3 300 000	3 049 514	len za Spoločnosť
Motorové vozidlá a stroje – povinné zmluvné	max.do 1 000 000/5 000 000/PU	max.do 1 000 000/5 000 000/PU	len za Spoločnosť
	PU=poistná udalosť		

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Materiál	21 961	16 280	0	12 956	25 285
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	143 554	57 793	0	116 720	84 627
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	165 515	74 073	0	129 676	109 912

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zníženia predajných cien.

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo ani obmedzené právo na zásoby.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.1.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	622 822	241 978	232 261	0	632 539
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	622 822	241 978	232 261	0	632 539

Tvorba opravnej položky k pohľadávkam je z dôvodu zohľadnenia opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku a zníženie opravnej položky k pohľadávkam je z dôvodu úplného alebo čiastočného zániku opodstatneného predpokladu trvania zníženia hodnoty majetku.

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2014 opravnú položku k pohľadávkam:
dlhodobým pohľadávkam - v hodnote 62 EUR (k 31.12.2013 v hodnote 83 EUR)
krátkodobým pohľadávkam – v hodnote 632 477 EUR (k 31.12.2013 v hodnote 622 739 EUR)

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 31.decembru 2014 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splat- nosti b	Po lehote splat- nosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 173	0	6 173
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	6 173	0	6 173
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 240 199	2 233 707	5 473 906
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 100	0	1 100
Iné pohľadávky	200 383	0	200 383
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 441 682	2 233 707	5 675 389

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

a	Stav k 31.12.2014 b	Stav k 31.12.2013 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 233 707	2 033 667
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 441 682	5 440 073
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 675 389	7 473 740
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 173	34 099
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	6 173	34 099

Spoločnosť nemá záložné právo ani obmedzené právo disponovať s pohľadávkami.

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2014 krátkodobé pohľadávky z obchodného styku:

voči materskej spoločnosti v hodnote 0 EUR (k 31.12.2013 v hodnote 446 EUR)

ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku v hodnote 2 475 EUR (k 31.12.2013 = 6 886 EUR).

5. Finančné účty

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

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Pokladnica, ceniny	14 957	15 953
Bežné bankové účty	42 001	77 149
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	56 958	93 102

Spoločnosť vykazuje finančný majetok v členení na peňažnú hotovosť v bežných a valutových pokladniciach (centrála a pobočky Spoločnosti), ceniny (stravné lístky, diaľničné známky pre služobné autá na rok 2015) a bankové účty bežné, vrátane peňazí na ceste.

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Spoločnosť vedie bankové účty v bankách:

Tatra banka, a.s.

UniCredit Bank

ČSOB a.s. (bankový účet bol ku dňu 18.12.2014 zrušený)

Spoločnosť nevykazuje cenné papiere.

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	19 796	47 854
<i>servisné zmluvy</i>	1 429	39 043
<i>ostatné</i>	17 498	8 811
<i>konto pracovného času</i>	869	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
Spolu	19 796	47 854

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 1.1.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2014 f
Základné imanie	1 991 635	0	0	0	1 991 635
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	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	199 164	0	0	0	199 164
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	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
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 257 268	0	850 000	888 794	11 296 062
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	888 794	1 488 465	0	-888 794	1 488 465
Vlastné imanie spolu	14 336 861	1 488 465	850 000	0	14 975 326

Položka vlastného imania a	Stav k 1.1.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2013 f
Základné imanie	1 991 635	0	0	0	1 991 635
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	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	199 164	0	0	0	199 164
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	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
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 187 919	0	1 100 000	1 169 349	11 257 268
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	1 169 349	888 794	0	-1 169 349	888 794
Vlastné imanie spolu	14 548 067	888 794	1 100 00	0	14 336 861

Účtovný zisk za rok 2013 vo výške 888 794 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2013	2014
Účtovný zisk	888 794	
Rozdelenie účtovného zisku		
Prídel do zákonného rezervného fondu	0	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0	
Prídel do sociálneho fondu	0	
Prídel na zvýšenie základného imania	0	
Úhrada straty minulých období	0	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	38 794	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	850 000	
Iné	0	
Spolu	888 794	

Valné zhromaždenie Spoločnosti rozhodlo o rozdelení zisku za rok 2013 spolu so schválením ročnej účtovnej závierky za rok 2013.

Valné zhromaždenie Spoločnosti rozhodne o rozdelení zisku za rok 2014 spolu so schválením tejto ročnej účtovnej závierky.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	123 693	63 175	0	88 575	98 293
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>123 693</i>	<i>63 175</i>	<i>0</i>	<i>88 575</i>	<i>98 293</i>
stratové kontrakty(OPlist)	61 797	42 760	0	55 477	49 080
(použitie vrátane transfer)					
servisné zmluvy(full servis)	61 896	20 415	0	33 098	49 213
(použitie vrátane transfer)					
Krátkodobé rezervy, z toho:	466 246	716 098	345 679	134 491	702 174
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>86 765</i>	<i>101 850</i>	<i>88 977</i>	<i>0</i>	<i>99 638</i>
<i>nevyčerpané dovolenky vrátane prísluž.poisťného</i>	54 072	77 355	56 284	0	75 143
<i>audít</i>	19 800	19 800	19 800	0	19 800
<i>výročná správa,sprac.DP</i>	4 000	2 750	4 000	0	2 750
<i>nevyfakturované dodávky</i>	8 893	1 945	8 893	0	1 945
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>379 481</i>	<i>614 248</i>	<i>256 702</i>	<i>134 491</i>	<i>602 536</i>
<i>odmeny</i>	229 111	391 994	225 583	3 528	391 994
<i>ostatné</i>	31 119	36 920	31 119	0	36 920

stratové kontrakty(OPlist) (použitie vrátane transfer)	0	3000	0	-13 000	16 000
servisné zmluvy(full servis) (použitie vrátane transfer)	24 826	10 248	0	8 487	26 587
<i>záručné opravy (1% z obratu)</i>	79 626	112 014	0	120 677	70 963
<i>reklamácie, ostatné</i>	14 799	60 072	0	14 799	60 072
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	589 939	779 273	345 679	223 066	800 467

Spoločnosť vykazuje v rezervách na stratové kontrakty a servisné zmluvy v stĺpci Zrušenie aj transfery súvisiace s presunom z dlhodobých do krátkodobých rezerv v hodnote 34 622 EUR.

Názov položky	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	90 122	99 273	65 702	0	123 693
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>90 122</i>	<i>99 273</i>	<i>65 702</i>	<i>0</i>	<i>123 693</i>
stratové kontrakty, servisné zmluvy	90 122	99 273	65 702	0	123 693
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	729 189	490 532	729 328	24 147	466 246
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>95 031</i>	<i>86 765</i>	<i>95 031</i>	<i>0</i>	<i>86 765</i>
<i>nevyčerpané dovolenky vrátane prísluš.poisťného</i>	<i>59 436</i>	<i>54 072</i>	<i>59 436</i>	<i>0</i>	<i>54 072</i>
<i>audít, výročná správa</i>	<i>23 930</i>	<i>23 800</i>	<i>23 930</i>	<i>0</i>	<i>23 800</i>
<i>nevyfakturované dodávky</i>	<i>11 665</i>	<i>8 893</i>	<i>11 665</i>	<i>0</i>	<i>8 893</i>
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>634 158</i>	<i>403 767</i>	<i>634 297</i>	<i>24 147</i>	<i>379 481</i>
<i>odmeny, ostatné</i>	<i>391 112</i>	<i>271 591</i>	<i>378 326</i>	<i>24 147</i>	<i>260 230</i>
stratové kontrakty, servisné zmluvy	77 346	0	52 520	0	24 826
<i>záručné opravy (1% z obratu)</i>	<i>154 339</i>	<i>128 738</i>	<i>203 451</i>	<i>0</i>	<i>79 626</i>
<i>reklamácie, ostatné</i>	<i>11 361</i>	<i>3 438</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>14 799</i>
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	819 311	589 805	795 030	24 147	589 939

Spoločnosť predpokladá použitie dlhodobých rezerv najneskôr do roku 2018.

3. Závazky

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

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	539 698	568 755
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	539 698	568 755
Závazky po lehote splatnosti	0	19 709
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 397 700	5 051 417
Krátkodobé záväzky spolu	4 397 700	5 071 126

Spoločnosť nevykazuje záväzky kryté záložným právom, resp.inou formou zabezpečenia.

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2014 krátkodobé záväzky z obchodného styku v lehote splatnosti: voči materskej spoločnosti v hodnote 44 322 EUR (k 31.12.2013 v hodnote 20 828 EUR) ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku v hodnote 4 801 EUR (k 31.12.2013 = 17 910 EUR).

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	2 025 409	1 767 218
odpočítateľné	-276 915	-288 386
zdaniteľné	2 302 324	2 055 604
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	700 828	505 480
odpočítateľné	700 828	505 480
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	291 408	277 583
Zmena odloženého daňového záväzku	13 825	105 374
Zaúčtovaná ako náklad	13 825	105 374
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

5. Sociálny fond

Spoločnosť tvorila a čerpala prostriedky zo sociálneho fondu v zmysle platných zákonov. Tvorba sociálneho fondu bola vo výške 1% zo základu v zmysle platných predpisov. Použitie sociálneho fondu slúži na realizáciu sociálnej politiky Spoločnosti. Zamestnancom Spoločnosti sa poskytuje príspevok na stravovanie, regeneráciu pracovnej sily, dopravu do zamestnania a sociálnu výpomoc.

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

Názov položky	2014	2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	42 601	54 731
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	20 823	22 778
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	20 823	22 778
Čerpanie sociálneho fondu	31 952	34 908
Konečný zostatok sociálneho fondu	31 472	42 601

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene 31.12.2014	Suma istiny v EUR k 31.12.2014	Suma istiny v EUR k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery, z toho:					0	281 250
TABA-účelový úver na BB	EUR	1M EURIBOR+1,25%p.a.	30.9.2015		0	281 250
					0	0
					0	0
					0	0
Krátkodobé bankové úvery, z toho:					536 355	3 058 738
TABA-účelový úver na BB	EUR	1M EURIBOR+1,25%p.a.	30.9.2015		281 250	0
TABA-účelový úver na BB	EUR	1M EURIBOR+1,25%p.a.	31.12.2014		0	375 000
TABA-kontokorentný účet	EUR	1M EURIBOR+1,1%p.a.	prolongácia ročne		60 282	2 000 366
UniCredit-kontokorentný účet	EUR	1M EURIBOR+1,0%p.a.	prolongácia ročne		194 823	683 372
Spolu					536 355	3 339 988

Úverové limity pre kontokorentné úvery čerpané Spoločnosťou sú v nasledovnom členení:

Typ úveru	úverov limit k:	31.12.2014	31.12.2013
Kontokorentný úver v TABA		4 000 000 EUR	4 000 000 EUR
Kontokorentný úver v UniCredit Bank		3 000 000 EUR	3 000 000 EUR

Zabezpečenie bankových úverov Spoločnosti je formou uvedenou v nasledovnom členení:

Typ úveru	forma zabezpečenia úveru
Kontokorentný úver v TABA	zmluva – záložné právo na nehnuteľný majetok (viď E.2)
Kontokorentný úver v UniCredit Bank	banková záruka v UniCredit Bank Germany
Účelový úver na stavbu BB v TABA	záložné právo na nehnuteľný majetok (viď E.2)

Súčasťou úverových zmlúv sú zmluvné podmienky, ktoré sa Spoločnosť zaviazala plniť. K 31.12.2014 Spoločnosť tieto podmienky splnila (tiež k 31.12.2013).

7. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v EUR k 31.12.2014	Suma istiny v EUR k 31.12.2013
a	b	c	d	e	e	f
Dlhodobé pôžičky, z toho:					0	0
					0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:					1 100 431	2 500 000
Zeppelin Centrale, DE (kon- cern)	EUR	1,88%p.a.	10.1.2014		0	2 500 000
Zeppelin Centrale, DE (kon- cern)	EUR	1,28%p.a.	9.1.2015		1 100 431	0
					0	0
Krátkodobé finančné výpomoci,, z toho:					0	0
					0	0
Spolu					1 100 431	2 500 000

Forma zabezpečenia pôžičiek je koncernová garancia.

Krátkodobá pôžička z koncernu je splatná 9.1.2015 vrátane úroku na základe rozhodnutia vedenia koncernu.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	90	0
<i>servisné zmluvy o údržbe strojov</i>	90	0
<i>ostatné</i>	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	32 555	20 937
<i>servisné zmluvy o údržbe strojov</i>	32 555	20 937
<i>ostatné</i>	0	0
Spolu	32 645	20 937

9. Závazky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Spoločnosť vykazuje záväzky z titulu majetku prenajatého formou finančného prenájmu podľa zostatkovej doby nesplatennej istiny za finančný lízing – podľa jednotlivých zmlúv za dopravné prostriedky, uzatvorené s lízingovými spoločnosťami:

Tatra-Leasing, s.r.o.

ČSOB Leasing, a.s.

Závazky z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2014			Stav k 31.12.2013		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	162 787	216 818	0	235 504	248 571	0
Finančný náklad	11 925	10 222	0	16 873	11 071	0
Spolu	174 712	227 040	0	252 377	259 642	0

Spoločnosť vykazuje finančný náklad zo splátok finančného prenájmu, ktorý bude účtovaný v nasledujúcich účtovných obdobiach.

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	Typ výrobkov, tovarov, služieb (TOVAR)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (SLUŽBY)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (Zákazková výroba)	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	19 137 348	17 354 802	5 132 619	7 485 323	0	197 864
Zahraničie-EU	2 049 100	1 775 831	482 095	572 082	0	0
Zahr.-mimo EU	338 583	166 000	76 515	0	0	0
Spolu	21 525 031	19 296 633	5 691 229	8 057 405	0	197 864

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze Účtovná závierka podnikateľov v podvojnom účtovníctve predstavuje zvýšenie vo výške 35 692 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 35 692 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Zmena stavu vnútroorga- nizačných zásob					
Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013	Stav k 1.1.2013	2014	2013
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary					
vlastnej výroby	51 050	15 358	11 442	35 692	3 916
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	51 050	15 358	11 442	35 692	3 916
Manká a škody				0	0
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Iné				0	0
Zmena stavu vnútroorganizač- ných zásob vo výkaze zis- kov a strát				35 692	3 916

3. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	70 311	95 314
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Ostatná aktivácia	70 311	95 314
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 512 229	2 797 361
Predaj materiálu	0	0
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	0
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 106 437	1 393 144
Výnosy z predaja dlhod.hmot. majetku - spätný lízing	1 156 255	58 889
Výnosy z dotácií	0	0
Náhrady od poisťovní a iné náhrady	37 709	73 905
Priznané podpory predaja	143 755	131 726
Prebytky pri zásobách zistené pri inventarizácii	1 780	6 571
Ostatné pokuty,penále,úroky z omeškania	6 745	3 552
Predaj pohľadávok(voči nákladom)	0	1 028 606
Ostatné	59 548	100 968
Výnosy, ktoré majú mimoriadny výskyt, z toho:	1 153 108	0
Predaj časti podniku	1 153 108	0
Finančné výnosy, z toho:	383	308
Kurzové zisky, z toho:	376	292
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	29	120
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	7	16
úroky prijaté	7	16

Výsledok z predaja časti podniku – označený komoditou M vysokozdvížné vozíky Hyster - Spoločnosť vykazuje v prevádzkových výnosoch a nákladoch, pričom výsledok z predaja časti podniku predstavuje zisk vo výške 400 000 EUR.

4. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	5 691 229	8 057 405
Tržby za tovar	21 525 031	19 296 633
Výnosy zo zákazky	0	197 864
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 665 344	2 797 377
Čistý obrat celkom	30 881 604	30 349 279

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2014	2013
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 128 350	4 116 491
<i>Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>33 000</i>	<i>33 000</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	33 000	33 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>3 095 350</i>	<i>4 083 491</i>
Nákup licencií	67 658	45 539
Doprava	327 437	347 434
Leasing	1 001 094	1 412 198
Nájomné	211 233	265 072
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	60 420	52 507
Náklady na inzerciu, reklamu	90 812	94 385
Externé opracovanie výrobkov	0	0
Náklady na IT	75 035	74 837
Náklady na telekomunikačné služby	74 670	102 005
Poplatky platené Skupine	0	0
Personálny leasing	0	0
Opravy a údržba	95 643	117 556
Cestovné	83 200	124 367
Reprezentačné	83 754	84 715
Služby súvisiace s údržbou vlastných budov	105 841	102 125
Provízie	16 170	93 630
Služby colného deklaranta a Intrastat	7 305	11 113
Školenia zamestnancov	44 727	60 843
Poštovné, kuriérske služby	10 018	10 365
Nakupované externé služby	651 140	966 151
Ostatné	89 193	118 649
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti,	2 541 950	2 484 258

z toho:

Predaj materiálu	0	0
Manká a škody	2 699	18 854
Manká na zásobách zistené pri inventarizácii	3 819	26 672
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	951 447	1 149 789
Zostatková cena predaného dlhod.hmot.majetku-spätný lízing	1 156 255	60 000
Odpis pohľadávky	0	1 062 950
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	195 669	6 993
Recyklačný fond	22 732	29 940
Poistné	154 965	186 216
Pokuty,penále,úroky z omeškania	27	3 399
Rezervy(tvorba,čerpanie,zrušenie)	49 448	-104 020
Ostatné	4 889	43 465
Náklady, ktoré majú mimoriadny výskyt, z toho:	753 108	0
Predaj časti podniku	753 108	0
Finančné náklady, z toho:	78 924	94 750
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	2 582	1 758
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	177	271
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	76 342	92 992
úroky-pôžička z koncernu	9 767	522
úroky-finančný lízing	17 792	22 264
úroky-bankové platené	29 836	52 406
poplatky bankové	18 947	17 800
ostatné	0	0

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-12 953
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	0	0
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	2014			2013		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 945 390			1 187 427		
teoretická daň		427 986	22%		273 108	23%
Daňovo neuznané náklady	131 541	28 939		167 296	38 478	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		-1 295 343	-12 953	
Iné	0	0		0	0	
Spolu	456 925		22%	298 633		25%
Splatná daň z príjmov		443 100	23%		193 259	16%
Odložená daň z príjmov		13 825	1%		105 374	9%
Celková daň z príjmov	456 925		23%	298 633		25%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch najmä majetok, ktorý dočasne prenájima prostredníctvom operatívneho prenájmu ako prenajímateľ a súčasne je nájomcom operatívneho lízingu voči lízingovej spoločnosti podľa aktívnych uzatvorených lízingových zmlúv. Majetok v operatívnom nájme predstavuje zostatkovú hodnotu prenajatého majetku. Tento majetok bude postupne vyradený z podsúvahovej evidencie podľa platnosti zmlúv za operatívny prenájom.

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch aj majetok prijatý dočasne do úschovy v reálnej hodnote za požíčaného majetku. Tento majetok bude Spoločnosťou vrátený, resp. odkúpený v nasledujúcom účtovnom období.

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch nasledovné položky:

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	1 889 873	3 994 730
Majetok prijatý do úschovy (dočasne zapožičaný)	247 326	490 723
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcií derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

L. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Hodnotové vyjadrenie obchodu			
Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	2014	2013
a	b	c	d
Zeppelin International AG	01 kúpa	319 216	0
Zeppelin Baumaschinen GmbH	01 kúpa	1 232 729	458 947
Zeppelin Osterreich GmbH	01 kúpa	771 433	32 000
Zeppelin Rental GmbH	01 kúpa	297 661	17 230
Zeppelin Power Systems GmbH	01 kúpa	0	1 380
Zeppelin Baumaschinen GmbH	02 predaj	50 500	48 400
Zeppelin International AG	02 predaj	92 583	0
Zeppelin Osterreich GmbH	02 predaj	143 400	0
Zeppelin Rental GmbH	02 predaj	1 212	0
Zeppelin Baumaschinen GmbH	03 p.slужby	624	420
Zeppelin Rental GmbH	03 p.slужby	16 778	48 202
Zeppelin Rental Osterreich GmbH	03 p.slужby	0	2 305
Zeppelin GmbH	05 licencie	20 356	0
Zeppelin GmbH	08 pôžička	1 100 431	2 500 000

Transakcie s materskou spoločnosťou a dcérskymi spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Hodnotové vyjadrenie obchodu			
Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	2014	2013
a	b	c	d
Zeppelin CZ s.r.o.	01 kúpa	739 468	1 237 746
Zeppelin CZ s.r.o.	02 predaj	410 322	351 259
Zeppelin CZ s.r.o.	03 p.slужby	9 107	10 132

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know -how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Pohľadávky z obchodného styku	2 475	7 332
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0

Prijmy budúcich období	0	0
Náklady budúcich období	0	0
Poskytnuté pôžičky	0	0
Aktíva spolu	2 475	7 332
Závazky z obchodného styku	49 123	38 738
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Nevyfakturované dodávky	0	0
Rezervy	0	0
Výnosy budúcich období	0	0
Výdavky budúcich období	0	0
Prijaté pôžičky	1 100 431	2 500 000
Pasíva spolu	1 149 554	2 538 738

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

Po 31. decembri 2014 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2014.

N. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2014 EUR	2013 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	1 945 390	1 187 427
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	998 587	955 911
Odpis zásob	6 518	26 672
Odpis pohľadávky	0	34 344
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	27 548
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	9 717	6 993
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-55 603	646
Zmena stavu rezerv	210 528	362 207
Úrokové náklady (netto)	57 388	75 176
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-154 990	-242 244
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	270
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 017 535	2 434 950
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	1 890 432	-124 810
Úbytok (prírastok) zásob	-552 879	170 589
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	436 197	-1 862 811
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	4 791 286	617 918
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	4 791 286	617 918
Zaplatené úroky	-57 395	-75 192
Prijaté úroky	7	16
Zaplatená daň z príjmov	-19 594	-343 501
Vyplatené dividendy	-850 000	-1 100 000
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	3 864 304	-900 759
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 959 938	-2 601 138
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	2 260 692	1 773 213
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	2 144
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	302 754	-825 781
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	-2 803 633	-483 076
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-1 399 569	2 500 000
Splátky dlhodobých záväzkov	0	-269 415
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-4 203 202	1 747 509

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	-270
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-38 144	20 699
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	93 102	72 403
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	56 958	93 102

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.