

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2014

### A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Obchodné meno a sídlo

TI-Hanil Slovakia, s.r.o.  
Podzávoz 995  
022 01 Čadca

Spoločnosť TI-Hanil Slovakia, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 30. decembra 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 26. januára 2006 (Obchodný register Okresného súdu Žilina v Žiline, oddiel Sro, vložka č. 17612/L).

#### 2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- výroba komponentov - brzdové a palivové vedenia a zväzky
- predaj doplnkov motorových vozidiel v rozsahu voľnej živnosti
- predaj dielov, súčiastok a príslušenstva motorových vozidiel s výnimkou autoalarmov
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)
- reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- prieskum trhu

#### 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	303	310
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	297	313
počet vedúcich zamestnancov	10	10

#### 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 30. mája 2014 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

#### 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 3. septembra 2009 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za rok 2009 a nasledujúce roky.

## B. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

### 1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Konatelia:	Boguslaw Jan Mieszczak (do 30.09.2014) Hyeongkeun Lee Don Hee Kwon Janusz Cebrat (od 30.09.2014)	Boguslaw Jan Mieszczak Hyeongkeun Lee Don Hee Kwon

### 2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2014 a k 31. decembru 2013:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
TI Automotive Holdings Limited	6 639	100	100	0
<b>Spolu</b>	<b>6 639</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>

## C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky Materskej spoločnosti TI Automotive Holdings Limited, so sídlom Kingsgate Cascade Way, Oxford 4650, Oxford Business Park South, Oxfordshire OX42SU, Veľká Británia. Túto 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, poisťenie a pod.) Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

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 nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	Rovnomerne	25

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 nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	4 – 12	Rovnomerne	8,3 – 25
Samostatný huteľný majetok - Stroje, prístroje a zariadenia	4 – 12	Rovnomerne	8,3 – 25

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.

#### c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa 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 FIFO.

Ak sú obstarávací 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.

#### d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykázateľnosti pohľadávok.

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 tvoria zostatky na bankových účtoch pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

#### 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 nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia, overenie účtovnej závierky audítorom a ostatné rezervy.

**i) Záväzky**

Záväzky 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.

**k) Splatná daň z príjmu**

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti 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 odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnávať 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)**

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

**o) Cudzia 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 bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

**p) Vykazovanie výnosov**

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku 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 vlastných výrobkov – brzdových a palivových vedení a zväzkov.





## 2. Dlhodobý hmotný majetok

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

a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DPH	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.1.2014</b>	0	309 894	3 040 503	0	0	0	15 936	0	3 366 333
Prírastky	0	0	0	0	0	0	645 871	0	645 871
Úbytky	0	0	12 585	0	0	0	0	0	12 585
Presuny	0	0	107 287	0	0	0	-107 287	0	0
<b>Stav k 31.12.2014</b>	<b>0</b>	<b>309 894</b>	<b>3 135 205</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>554 520</b>	<b>0</b>	<b>3 999 619</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.1.2014</b>	0	256 255	1 847 890	0	0	0	0	0	2 104 145
Prírastky	0	31 670	448 597	0	0	0	0	0	480 267
Úbytky	0	0	12 585	0	0	0	0	0	12 585
<b>Stav k 31.12.2014</b>	<b>0</b>	<b>287 925</b>	<b>2 283 902</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 571 827</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.1.2014</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2014</b>	<b>0</b>	<b>53 639</b>	<b>1 192 613</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 936</b>	<b>0</b>	<b>1 262 188</b>
<b>Stav k 31.12.2014</b>	<b>0</b>	<b>21 969</b>	<b>851 303</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>554 520</b>	<b>0</b>	<b>1 427 792</b>

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DPH	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.1.2013</b>	0	309 894	2 786 215	0	0	0	19 693	18 200	3 134 002
Prírastky	0	0	0	0	0	0	232 331	0	232 331
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	254 288	0	0	0	-236 088	-18 200	0
<b>Stav k 31.12.2013</b>	<b>0</b>	<b>309 894</b>	<b>3 040 503</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 936</b>	<b>0</b>	<b>3 366 333</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.1.2013</b>	0	213 789	1 507 455	0	0	0	0	0	1 721 244
Prírastky	0	42 466	340 435	0	0	0	0	0	382 901
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2013</b>	<b>0</b>	<b>256 255</b>	<b>1 847 890</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 104 145</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.1.2013</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.1.2013</b>	0	96 105	1 278 760	0	0	0	19 693	18 200	1 412 758
<b>Stav k 31.12.2013</b>	<b>0</b>	<b>53 639</b>	<b>1 192 613</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 936</b>	<b>0</b>	<b>1 262 188</b>

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou až do výšky 1 208 000 EUR (2013: 1 183 000 EUR).

### 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	25 418	0	2 917	6 827	15 674
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	1 783	0	0	1 783
Výrobky	0	2 214	0	0	2 214
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
<b>Zásoby spolu</b>	<b>25 418</b>	<b>3 997</b>	<b>2 917</b>	<b>6 827</b>	<b>19 671</b>

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadbytočnosti/nepredajnosti.

### 4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený 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	0	840	0	0	840
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>840</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>840</b>

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	60 532	10 000	70 532
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>60 532</b>	<b>10 000</b>	<b>70 532</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	1 973 139	404 679	2 377 818
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	29	0	29
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 973 168</b>	<b>404 679</b>	<b>2 377 847</b>

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Stav k 31.12.2014		Stav k 31.12.2013	
	a	b	c	d
Pohľadávky po lehote splatnosti		404 679		515
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka		1 973 168		1 849 520
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>		<b>2 377 847</b>		<b>1 850 035</b>
Pohľadávky po lehote splatnosti		10 000		0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		60 532		131 285
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov				0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		<b>70 532</b>		<b>131 285</b>

## 5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>-22 887</b>	<b>50 327</b>
odpočítateľné	-22 887	-25 418
zdaniteľné	0	75 745
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>9 868</b>	<b>0</b>
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	9 868	0
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>22%</b>	<b>22%</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka vypočítaná</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná</b>	<b>2 864</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-13 936	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>	<b>11 072</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>0</b>	<b>11 072</b>
Zaúčtovaná ako náklad	0	17 895
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

## 6. 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	560	392
Bežné bankové účty	2 596 187	2 458 791
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>2 596 747</b>	<b>2 459 183</b>

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

## 7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
	<b>10 925</b>	<b>14 919</b>
Poistné	10 925	10 369
IT služby	0	4 550

**F. PASÍVA**

**1. Vlastné imanie**

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond	1 251	0	0	0	1 251
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 259	0	1 259	110	110
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 490 850	3 935 533	3 490 740	-110	3 935 533
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>3 499 999</b>	<b>3 935 533</b>	<b>3 492 000</b>	<b>0</b>	<b>3 943 533</b>

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639	0	0	0	6 639
Zákonný rezervný fond	1 251	0	0	0	1 251
Nerozdelený zisk minulých rokov	759	0	1	501	1 259
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 590 501	3 490 850	3 590 000	-501	3 490 850
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>3 599 150</b>	<b>3 490 850</b>	<b>3 590 000</b>	<b>0</b>	<b>3 499 999</b>

Účtovný zisk za rok 2013 vo výške 3 490 850 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2013
<b>Účtovný zisk</b>	<b>3 490 850</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>2014</b>
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	110
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	3 490 740
Iné	0
<b>Spolu</b>	<b>3 490 850</b>

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2014 nasledovne:

- Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom.

## 2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.1.2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2014 f
<b>Dlhodobé rezervy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>77 946</b>	<b>74 700</b>	<b>77 719</b>	<b>227</b>	<b>74 700</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>68 078</i>	<i>74 700</i>	<i>67 851</i>	<i>227</i>	<i>74 700</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	44 078	50 700	44 078	0	50 700
Overenie účtovnej závierky audítorom	24 000	24 000	23 773	227	24 000
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>9 868</i>	<i>0</i>	<i>9 868</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Dohad na úpravu predajných cien	9 868	0	9 868	0	0
<b>Rezervy spolu</b>	<b>77 946</b>	<b>74 700</b>	<b>77 719</b>	<b>227</b>	<b>74 700</b>

Názov položky a	Stav k 1.1.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.12.2013 f
<b>Dlhodobé rezervy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>184 268</b>	<b>77 946</b>	<b>184 268</b>	<b>0</b>	<b>77 946</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>52 823</i>	<i>68 078</i>	<i>52 823</i>	<i>0</i>	<i>68 078</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	28 023	44 078	28 023	0	44 078
Overenie účtovnej závierky audítorom	24 800	24 000	24 800	0	24 000
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>131 445</i>	<i>9 868</i>	<i>131 445</i>	<i>0</i>	<i>9 868</i>
Dohad na úpravu predajných cien	131 445	9 868	131 445	0	9 868
<b>Rezervy spolu</b>	<b>184 268</b>	<b>77 946</b>	<b>184 268</b>	<b>0</b>	<b>77 946</b>

## 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 po lehote splatnosti	202 764	67 419
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 880 755	3 242 642
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>4 083 519</b>	<b>3 310 061</b>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 753	17 223
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>3 753</b>	<b>17 223</b>

#### 4. Sociálny fond

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

Názov položky	2014	2013
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>6 151</b>	<b>4 602</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	31 610	31 682
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>31 610</b>	<b>31 682</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>34 008</b>	<b>30 133</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>3 753</b>	<b>6 151</b>

#### 5. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

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

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013	Suma istiny v EUR k 31.12.2014	Suma istiny v EUR k 31.12.2013
a	b	c	d	e	g	f
<b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b>					<b>1 415 747</b>	<b>1 625 843</b>
Pôžička od materskej spoločnosti TI Automotive Holdings Limited	EUR	6M EURIBOR + 4% do 1. júla 2014 6M EURIBOR + 3% od 1. júla 2014	na požiadanie		1 415 747	1 625 843
<b>Spolu</b>					<b>1 415 747</b>	<b>1 625 843</b>

Úver je splatný v zmysle zmluvných podmienok na požiadanie.

## G. VÝNOSY

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu a	Vlastné výrobky		Služby	
	2014 b	2013 c	2014 d	2013 e
Slovensko	13 622 485	12 046 217	1 421	0
Česká republika	11 955 511	12 110 920	727	0
Ruská federácia	1 530 781	1 453 664	5 408	0
Ostatné	763	6 064	178 346	121 448
<b>Spolu</b>	<b>27 109 540</b>	<b>25 616 865</b>	<b>185 902</b>	<b>121 448</b>

### 2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie o výške 29 466 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 29 467 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k	Stav k	Stav k	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31.12.2014 b	31.12.2013 c	1.1.2013 d	2014 e	2013 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	37 672	28 835	40 381	8 837	-11 546
Výrobky	141 644	121 014	173 426	20 630	-52 412
<b>Spolu</b>	<b>179 316</b>	<b>149 849</b>	<b>213 807</b>	<b>29 467</b>	<b>-63 958</b>
Manká a škody				0	0
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Iné				-1	-36
<b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b>				<b>29 466</b>	<b>-63 994</b>

### 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
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>212 717</b>	<b>255 337</b>
Predaj materiálu	32 708	12 113
Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii	0	515
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Predaj toolingu	180 009	242 709
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>2 264</b>	<b>1 961</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	48	1 145
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	48	1 145
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>2 216</i>	<i>816</i>
prijaté uroky	2 216	816

#### 4. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	27 109 540	25 616 865
Tržby z predaja služieb	185 902	121 448
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	214 933	256 153
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>27 510 375</b>	<b>25 994 466</b>

#### H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2014	2013
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>2 714 699</b>	<b>2 598 949</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>33 483</i>	<i>29 805</i>
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	23 773	22 905
Daňové poradenstvo	9 710	6 900
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 681 216</i>	<i>2 569 144</i>
Náklady skupiny	890 150	898 501
Nájomné	553 988	546 010
Doprava	276 620	272 191
Oprava a udržiavanie	67 983	117 836
Cestovné	125 257	128 618
Externé výrobné služby	82 996	56 950
Personálne služby	394 447	182 331
Strážna služba	47 004	56 088
Náklady na reprezentáciu	57 097	45 894
Komunikačné služby	34 997	35 154
Poistné	43 010	41 691
Ostatné	107 667	187 880
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>98 979</b>	<b>213 653</b>
Hodnota predaného toolingu	97 564	209 591
Ostatné	1 415	4 062
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>18 276</b>	<b>34 474</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>313</i>	<i>492</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	313	492
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>17 963</i>	<i>33 982</i>
Úrokové náklady	13 171	29 113
Ostatné	4 792	4 869

## 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	504
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	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b>	<b>5 068 407</b>			<b>4 549 270</b>		
teoretická daň		1 115 050	22		1 046 332	23
Daňovo neuznané náklady	81 018	17 824		54 748	12 592	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	-504	
Iné	0	0		0	0	
<b>Spolu</b>		<b>1 132 874</b>	<b>22</b>		<b>1 058 420</b>	<b>23</b>
Splatná daň z príjmov		1 146 810	22		1 040 525	23
Odložená daň z príjmov		-13 936	0		17 895	0
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>1 132 874</b>	<b>22</b>		<b>1 058 420</b>	<b>23</b>

## J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Prenajatý majetok - nebytové priestory	461 323	463 324
Majetok v nájme (operatívny prenájom) - úžitkové vozidlá	66 809	82 686
Iné položky	25 857	0

Spoločnosť v hospodárskom roku, za ktorý podáva riadnu účtovnú závierku má v nájme:

- Desať úžitkových automobilov formou operatívneho leasingu v obstarávacej cene 145 148 EUR. Nájomné zmluvy sú uzatvorené do roku 2015 až 2017.
- Nebytové priestory o rozlohe 5 300 m<sup>2</sup> s dobou nájmu do 31. decembra 2016.
- Nebytové priestory o rozlohe 1 888 m<sup>2</sup> s dobou nájmu do 30. novembra 2015.
- Nebytové priestory o rozlohe 675 m<sup>2</sup> s dobou nájmu do 30. marca 2016.

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

Členovia štatutárnych orgánov v rokoch 2013 a 2014 nepoberali žiadne príjmy za výkon svojej funkcie. Nevýplácanie odmien za výkon funkcie štatutárov vyplýva zo skupinovej politiky.

#### M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
a	b	c	d
<b>Nákup</b>			
TI AUTOMOTIVE LTD	1	4 587 967	3 811 512
TI AUTOMOTIVE HEIDELBERG GMBH	1	3 632 343	3 478 238
HANIL TUBE ULSAN PLANT C/O HANIL TUBE CORP.	3	455 781	400 679
HANIL TUBE ULSAN PLANT C/O HANIL TUBE CORP.	1	571 601	370 508
TI GROUP AUTOMOTIVE SYSTEMS S.P.A. (BUSALLA)	1	1 511 139	1 370 931
TI GROUP AUTOMOTIVE SYSTEMS S.P.A. (BUSALLA)	3	0	800
TI AUTOMOTIVE FULDABRUCK GMBH	1	900 542	1 020 514
TI GROUP AUTOMOTIVE SYSTEMS SAS (NAZELLES)	1	551 187	471 115
TI POLAND SP. Z O.O.	1	33 174	22 987
TI POLAND SP. Z O.O.	3	1 767	14 941
TI GROUP AUTOMOTIVE SYSTEMS S.R.O. (MLADA BOLESLAV)	1	2 015	5 629
HANIL RUS LLC	1	10 638	0
TI OTOMOTIV SN. VE TIC. LTD. STI. (TURKEY)	1	1 971	0
<b>Predaj</b>			
HANIL RUS LLC	2	1 531 736	1 453 664
HANIL RUS LLC	3	5 408	0
HANIL TUBE ULSAN PLANT C/O HANIL TUBE CORP.	2	17 833	4 701
HANIL TUBE ULSAN PLANT C/O HANIL TUBE CORP.	3	170 614	88 271
TI POLAND SP. Z O.O.	2	11 121	0
TI POLAND SP. Z O.O.	3	635	3 863
TI GROUP AUTOMOTIVE SYSTEMS S.R.O. (MLADA BOLESLAV)	2	89	0
TI GROUP AUTOMOTIVE SYSTEMS S.R.O. (MLADA BOLESLAV)	3	111	0
TI AUTOMOTIVE LTD	3	5 635	18 770
TI AUTOMOTIVE (HEIDELBERG) GMBH	3	160	0
TI AUTOMOTIVE (GIFHORN) GMBH	2	0	4 644
TI GROUP AUTOMOTIVE SYSTEMS S.P.A. (BUSALLA)	3	570	0
TI AUTOMOTIVE INC.	3	733	4 793
TI GROUP AUTOMOTIVE SYSTEMS (BELGIUM) S.A./N.V.	2	0	291
TI OTOMOTIV SN. VE TIC. LTD. STI. (TURKEY)	2	1 513	2 165
TI AUTOMOTIVE SLOVAKIA S.R.O.	2	739	0
TI AUTOMOTIVE SLOVAKIA S.R.O.	3	1 421	0

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

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
a	b	c	d
<b>Nákup</b>			
TI Automotive Holdings Limited	3	420 513	539 454
TI Automotive Holdings Limited	8	13 171	29 113
<b>Predaj</b>			
TI Automotive Holdings Limited	8	2 151	756

**Vysvetlivky:**

Kód druhu obchodu	Druh obchodu
1	kúpa
2	predaj
3	poskytnutie služby
8	úver, pôžička
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	325 017	106 407
<b>Aktíva spolu</b>	<b>325 017</b>	<b>106 407</b>
Závazky z obchodného styku	1 558 445	996 720
Prijaté pôžičky	1 415 747	1 625 843
<b>Pasíva spolu</b>	<b>2 974 192</b>	<b>2 622 563</b>

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

Dňa 17. januára 2015 došlo k zmene na pozícii konateľa. Novým konateľom sa stal pán Yeong Kyo Jeong, ktorý vo funkcii nahradil pána HyeongKeun Lee.

V januári 2015 došlo taktiež k zmene skupinového vlastníka, ktorým sa stala spoločnosť Bain Capital.

## O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2014 EUR	2013 EUR
<b>Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)</b>	<b>5 068 407</b>	<b>4 549 270</b>
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	489 036	423 981
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	-5 747	5 471
Zmena stavu rezerv	-3 246	-106 322
Úrokové náklady (netto)	10 955	28 297
<b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>	<b>5 559 405</b>	<b>4 900 697</b>
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-496 577	-320 011
Úbytok (prírastok) zásob	-437 064	198 832
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	829 633	9 044
<b>Prevádzkové peňažné toky</b>	<b>5 455 397</b>	<b>4 788 562</b>
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Prevádzkové peňažné toky	5 455 397	4 788 562
Zaplatené úroky	-13 171	-29 113
Prijaté úroky	2 216	816
Zaplatená daň z príjmov	-958 911	-1 282 609
Vyplatené dividendy	-3 491 999	-3 590 000
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>993 532</b>	<b>-112 344</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Nákup dlhodobého majetku	-645 872	-285 677
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-645 872</b>	<b>-285 677</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-210 096	131 545
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>-210 096</b>	<b>131 545</b>
<b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>	<b>137 564</b>	<b>-266 476</b>
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	2 459 183	2 725 659
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>2 596 747</b>	<b>2 459 183</b>

### 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.