

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť TANAX TRUCKS a.s., so sídlom Červeňova 28, 811 03 Bratislava (ďalej len Spoločnosť), bola založená 18. apríla 2000 a do obchodného registra bola zapísaná 29. mája 2000 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 2562/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

výroba motorových vozidiel vrátane motorov a iných dopravných prostriedkov mimo činností vyžadujúcich oprávnenie podľa osobitých predpisov
výroba technológií na výrobu a opravy dopravných prostriedkov
kovoobrábanie
výroba strojov a zariadení
obchodovanie s vojenským materiálom
kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi - maloobchod
kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom – veľkoobchod
sprostredkovateľská činnosť
prenájom motorových vozidiel
prenájom nehnuteľností
sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností
leasingová činnosť
poradenská a konzultačná činnosť v predmete podnikania
prieskum trhu
personálny management
nákladná cestná doprava vykonávaná do celkovej hmotnosti 3,5 t vrátane prípojného vozidla
zámočníctvo
nástrojárstvo
výskum a vývoj v oblasti dopravných prostriedkov

3. Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	93	53
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	118	71
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

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 za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30. 6. 2014.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť TANAX TRUCKS a.s. sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2014 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok - odpisy	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	2	rovnomerná	50
Softvér	4	rovnomerná	25
Oceniteľné práva (licencia)	10	rovnomerná	10
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	rovnomerná	

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok - odpisy	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	rovnomerná	5
Stroje, prístroje a zariadenia	6	rovnomerná	16,66
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	rovnomerná	

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(h) Záväzky

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

(i) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(l) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(m) Cudzía mena

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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

(n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľkách za textovou časťou bodu F ods.1.

Spoločnosť nerealizovala žiadny výskum a vývoj v období od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s. - poisťná zmluva č. 411018916 Poistenie majetku právnických a podnikajúcich fyzických osôb. Zmluva vstúpila do platnosti 4. 4. 2014 a kryje tieto riziká na majetku:

Požiar, úder blesku, výbuch, pád lietadiel, víchrica a krupobitie, povodeň, záplava, zemetrasenie, výbuch sopky, zosuv pôdy, lavína a ťarcha snehu, voda z vodovodného zariadenia, náraz vozidla, dym, rázová vlna, pád predmetov. Poistná suma bola dojednaná nasledovne:

- Nehnuteľný majetok – hala M2 vrátane jej stavebných súčastí	-	poistná suma 3 775 333 €
- Stavebné súčasti nehnuteľného majetku	-	poistná suma 4 000 €

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	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 na začiatku účtovného obdobia	49 459	0	979 221	0	0	0	0	1 028 680
Prírastky	0	34 625	0	0	0	0	0	34 625
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	49 459	34 625	979 221	0	0	0	0	1 063 305
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 459	0	979 221	0	0	0	0	1 028 680
Prírastky	0	721	0	0	0	0	0	721
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	49 459	721	979 221	0	0	0	0	1 029 401
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	33 904	0	0	0	0	0	33 904
Dlhodobý nehmotný majetok - záložné právo								
Dlhodobý nehmotný majetok						Hodnota za bežné účtovné obdobie		
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo						0		

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivova- né náklady na vývoj	Softvér	Oceniťeľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 459	0	979 221	0	0	0	0	1 028 680
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	49 459	0	979 221	0	0	0	0	1 028 680
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	49 459	0	979 221	0	0	0	0	1 028 680
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	49 459	0	979 221	0	0	0	0	1 028 680
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	3 236	235 456	1 672 674	0	0	0	290 668	0	2 202 034
Prírastky	0	16 489	207 495	0	0	0	0	0	223 984
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	271 568	0	0	0	-271 568	0	0
Stav na konci	3 236	251 945	2 151 737	0	0	0	19 100	0	2 426 017
Oprávky									
Stav na začiatku	0	12 327	543 157	0	0		0	0	555 484
Prírastky	0	12 705	228 706	0	0		0	0	241 411
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	25 032	771 863	0	0	0	0	0	796 895
Opravné položky									
Stav na začiatku	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku	3 236	223 129	1 129 517	0	0	0	290 668	0	1 646 550
Stav na konci	3 236	226 913	1 379 874	0	0	0	19 100	0	1 629 123
Dlhodobý hmotný majetok - záložné právo									
Dlhodobý hmotný majetok							Hodnota za bežné účtovné obdobie		
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo							0		

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatne hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	0	78 692	1 607 660	0	0	0	6 000	0	1 692 352
Prírastky	3 236	156 764	66 041	0	0	0	529 233	0	755 274
Úbytky	0	0	1 027	0	0	0	244 565	0	245 592
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	3 236	235 456	1 672 674	0	0	0	290 668	0	2 202 034
Oprávky									
Stav na začiatku	0	3 700	367 376	0	0	0	0	0	371 076
Prírastky	0	8 627	176 808	0	0	0	0	0	185 435
Úbytky	0	0	1 027	0	0	0	0	0	1 027
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	12 327	543 157	0	0	0	0	0	555 484
Opravné položky									
Stav na začiatku	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku	0	74 992	1 240 284	0	0	0	6 000	0	1 321 276
Stav na konci	3 236	223 129	1 129 517	0	0	0	290 668	0	1 646 550

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľkách za textovou časťou bodu F ods.2.

<i>Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku</i>									
Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločn. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt- nuté preddav- ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obdobia	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na začiatku účt.obdobia	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účt.obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok - záložné právo									
Dlhodobý finančný majetok							Hodnota za bežné účtovné obdobie		
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo							0		

3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	45 729	31 954	0	45 729	31 954
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	73 216	71 951	0	0	145 167
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	118 945	103 905	0	45 729	177 121

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým z dôvodu zastaraných a nepotrebných zásob materiálu a tovaru.

3. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
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	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	275 657	438 314	713 971
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	1 526	0	1 526
Krátkodobé pohľadávky spolu	277 183	438 314	715 497

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
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	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	106 469	69 064	175 533
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	122 227	0	122 227
Iné pohľadávky	5 213	0	5 213
Krátkodobé pohľadávky spolu	233 909	69 064	302 973

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F.4.

Spoločnosť TANAX TRUCKS a.s. neeviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom.

4. Odložená daňová pohľadávka/ záväzok

Výpočet odloženej dane je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	12 788	18 760
odpočítateľné	-194 366	-118 944
zdaniteľné	207 154	137 704
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-121 709	78 154
odpočítateľné	-181 709	-3 920
zdaniteľné	60 000	82 074
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	23 963	0
Uplatnená daňová pohľadávka	-45 284	0
Zaúčtovaná ako náklad	-45 284	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	21 321
Zmena odloženého daňového záväzku	0	19 020
Zaúčtovaná ako náklad	0	19 020
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Spoločnosť neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke z titulu možnosti umorovať daňovú stratu, pretože podľa schváleného podnikateľského zámeru na rok 2015 je plánovaný hospodársky výsledok 4855,57 €, čo nepokrýva možnosť umorovať daňovú stratu.

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici v mene EUR, CZK, účty v bankách v mene EUR, CZK, USD a stravné lístky Edenred. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	818	3 043
Bežné bankové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	336 293	1 144 196
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	-612	-1 399
Spolu	336 499	1 145 840

6. Časové rozlíšenie na strane aktív

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	139
Antivírus	0	139
Ostatné	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 789	12 507
Poistné	6 444	11 882
Softvér, internetové stránky		498
Telefónne poplatky		105
Ostatné	345	22
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	82 074
Úroky z omeškania	0	82 074
Ostatné	0	0
Spolu :	6 789	94 720

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 920	4 142	764	0	7 298
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	3 920	4 142	764	0	7 298
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	3 920	4 142	764	0	7 298
Krátkodobé rezervy, z toho:	39 783	64 379	39 783	0	64 379
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	36 491	54 155	36 491	0	54 155
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 250	3 750	3 250	0	3 750
Rezerva na bankové informácie	42	0	42	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	39 783	57 905	39 783	0	57 905
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odchodné do dôchodku	0	6 474	0	0	6 474
	0	6 474	0	0	6 474
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	6 474	0	0	6 474

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poisťnej matematiky. Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vo výške 54 155 EUR bola vytvorená na základe podkladov zo mzdovej evidencie a bude použitá v roku 2015.

Predpokladaný rok použitia krátkodobých rezerv je rok 2015.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 805	115	0	0	3 920
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	3 805	115	0	0	3 920
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	3 805	115	0	0	3 920
Krátkodobé rezervy, z toho:	35 623	39 783	0	35 623	39 783
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	25 623	36 491	0	25 623	36 491
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	10 000	3 250	0	10 000	3 250
Rezerva na bankové informácie	0	42	0	0	42
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	35 623	39 783	0	35 623	39 783
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	536
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	536
Krátkodobé záväzky spolu	2 227 792	1 891 352
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	882 844	1 625 200
Záväzky po lehote splatnosti	1 344 948	266 152

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F.4.

Spoločnosť TANAX TRUCKS a.s. nemá ku koncu sledovaného obdobia záväzky z finančného prenájmu.

4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	536	1 054
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 030	3 088
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 030	3 088
Čerpanie sociálneho fondu	7 565	3 606
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	536

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond spoločnosť TANAX TRUCKS a.s. čerpá na stravovanie svojich zamestnancov.

5. Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Spoločnosť v predchádzajúcom účtovnom období nečerpala úver, v bežnom účtovnom období čerpala revolvingový úver z Tatrabanky v objeme 500 000,00 €, ktorý bol splatený dňa 31.12.2014.

Štruktúra pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
-	EUR	0,00	-	0	0	0
Dlhodobé pôžičky spolu				0	0	0
Krátkodobé pôžičky						
-	EUR	0,00	-	0	0	0
Krátkodobé pôžičky spolu				0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
FV TB TRADE a.s.	EUR	0,00	31.12.2014	0,00	100 000	100 000
FV KORD SLOVAKIA a.s.	EUR	3,00	31.12.2014	0,00	474 868	474 868
FV TB TRADE a.s.	EUR	0,00	31.12.2015	0,00	500 000	500 000
FV COMAX a.s.	EUR	3,00		0,00	0	40 000
FV WINNEX s.r.o.	EUR	3,00		0,00	25 000	0
FV Ing. Róbert Gašparík	EUR	0,00		0,00	750	0
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				0	1 100 618	1 114 868
Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci spolu				0	1 100 618	1 114 868

6. Časové rozlíšenie na strane pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 373	527
Telefónne poplatky	0	527
Bankové informácie	0	0
Odkanalizácia dažďovej vody	0	0
Ostatné	1 373	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Spolu :	1 373	527

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**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 nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Vlastné výrobky		Tovar		Služby		Spolu	
	Bež. účt. obdobie	Bezpr. predch. účt. obdobie	Bež. účt. obdobie	Bezpr. predch. účt. obdobie	Bež. účt. obdobie	Bezpr. predch. účt. obdobie	Bež. účt. obdobie	Bezpr. predch. účt. obdobie
a	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	2 109 976	2 227 648	97 360	33 566	709 296	112 385	2 916 632	2 373 599
EÚ	1 869 106	503 830	13 307	15 381	0	153 711	1 882 413	672 922
mimo EÚ	65 857	0	0	0	0	0	65 857	0
Spolu	4 044 939	2 731 478	110 667	48 947	709 296	266 096	4 864 902	3 046 521

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 312 598 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 312 598 EUR ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	312 598	0	0	312 598	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	312 598	0	0	312 598	0
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				312 598	0

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	69 234	304 999
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	56 977	218 336
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	12 257	86 663
Iné	0	0
Finančné výnosy, z toho:	22	54
Kurzové zisky, z toho:	6	34
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	16	20
Výnosy z cenných papierov	0	0
Výnosové úroky	16	20
Ostatné finančné výnosy	0	0
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	4 044 939	2 731 478
Tržby z predaja služieb	709 296	266 096
Tržby za tovar	110 667	48 947
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	305 178
Čistý obrat spolu	4 864 902	3 351 699

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 132 566	909 235
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>7 500</i>	<i>6 500</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	7 500	6 500
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>1 125 066</i>	<i>902 735</i>
Nákup licencií	4 299	3 852
Opravy	86 192	95 340
Nájomné	254 043	347 238
Cestovné	2 823	14 984
Náklady na inzerciu, reklamu	113 000	142 000
Právne a ekonomické poradenstvo	0	633
Telefónne poplatky	14 332	13 957
Účtovníctvo	47 400	33 060
Prepravné náklady	50 348	12 481
Poradenstvo	316	0
Výroba prospektov a brožúr	0	425
Školenia, kurzy, semináre	0	5 748
Letenky, letiskové poplatky	9 379	22 782
Kooperácia vlastnej výroby	83 332	81 084
Reprezentačné	41 122	38 815
Ostatné	418 480	90 338
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	79 213	62 562
Manká a škody	0	4 579
Dary	0	718
Zmluvné pokuty a penále	17 758	0
Ostatné pokuty a penále	1 614	63
Iné	59 841	57 202
Finančné náklady, z toho:	41 426	26 060
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 555</i>	<i>13 678</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	34	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>39 871</i>	<i>12 382</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	30 261	11 078
Bankové poplatky	9 610	1 304
Iné	0	0
Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	0	0
Mimoriadne náklady	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-678 464		100,00 %	-763 837		100,00 %
teoretická daň		-149 262	22,00 %		-175 683	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	385 600	84 832	-12,50 %	120 968	27 823	-3,64 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-115 975	-25 514	3,76 %	-157 875	-36 311	4,75 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	-408 838	-89 944	13,26 %	-800 744	-184 171	24,11 %
Splatná daň z príjmov		-89 944	13,26 %		-184 171	24,11 %
Odložená daň z príjmov		-45 284	6,67 %		19 020	-2,49 %
Celková daň z príjmov		-135 228	19,93 %		-165 151	21,62 %

Spoločnosť platí minimálnu výšku dane vo forme daňovej licencie vo výške 2 880 EUR.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	1 232
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
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	135 002	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť má v prenájme výrobné, skladové a kancelárske priestory. Podnájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Ročný nájom v sledovanom roku predstavoval výšku 81 191 Eur.

Spoločnosť si prenajala do výrobné haly stroj – ohraňovací lis od spoločnosti TB TRADE. Nájomná zmluva je na dobu neurčitú a nájomné predstavuje výšku 30 000 EUR/rok.

Spoločnosť má prenajaté nebytové priestory pre helikoptéru. Ročný nájom predstavoval výšku 1 020 Eur.

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma motorové vozidlo, ktoré je evidované ako majetok. Výnosy z prenájmu predstavujú výšku 8 820 €. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú.

Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- **Obstaranie investícií s využitím nenávratnej finančnej pomoci z Európskeho fondu regionálneho rozvoja**

Spoločnosť TANAX TRUCKS a.s. v priebehu roka 2014 podpísala Zmluvy o nenávratnej finančnej pomoci s Ministerstvom hospodárstva SR. Vďaka tejto pomoci v roku 2015 zrealizuje rekonštrukciu haly M2 a nákup nových technológií. Celková výška nenávratnej finančnej pomoci je 3 032 396 € a potreba vlastných zdrojov, ako podmienka spoluúčasti vlastníka, vyplývajúca zo zmluvy, je 3 532 184 €. Potrebu vlastných finančných prostriedkov z tejto transakcie bude spoločnosť riešiť investičným úverom v komerčnej banke.

Informácia o priebehu verejného obstarávania:

Názov projektu: Rekonštrukcia a modernizácia stavebných objektov TANAX TRUCKS a.s. v Bánovciach nad Bebravou

Kód výzvy: KaHR-21SP-1301

Kód projektu: 25120120139

Pôvodný harmonogram: 05/2014 – 10/2015

1. žiadosť o zmenu harmonogramu podaná dňa 30.07.2014 – zmena harmonogramu na 10/2014 – 10/2015
2. žiadosť o zmenu harmonogramu podaná dňa 12.01.2015 – zmena harmonogramu na **02/2015 – 10/2015**

Fyzická realizácia projektu ešte nezačala

Spôsob financovania: cudzie zdroje

Stav VO: Výzva na predkladanie ponúk uverejnená vo vestníku č. 128/2014 dňa 03.07.2014 pod č. 13200 - WYP

Dátumy otvárania ponúk: časť ostatné dňa 23.07.2014
kritéria dňa 22.09.2014

Dátum vyhodnot. ponúk: dňa 07.10.2014

Zaslanie VO na kontrolu: dňa 05.11.2014 - **VO zrušené**

Stav VO: Výzva na predkladanie ponúk uverejnená vo vestníku č. 24/2015 dňa 03.02.2015 pod č. 2888 - WYP

Dátum predkladania ponúk: dňa 26.02.2015 do 10.00 hod.

Dátum otvárania ponúk: časť ostatné dňa 26.02.2015 o 10.30 hod. – **Aktuálne prebiehajúce VO**

Názov projektu: Zvýšenie konkurencieschopnosti spoločnosti TANAX TRUCKS a. s. prostredníctvom zavedenia inovatívnych a vyspelých technológií

Kód výzvy: KaHR-111SP-1201

Kód projektu: 25110120752

Pôvodný harmonogram: 01/2014 – 12/2015

1. žiadosť o zmenu harmonogramu podaná dňa 30.03.2014 – zmena harmonogramu na 07/2014 – 12/2015
2. žiadosť o zmenu harmonogramu podaná dňa 30.09.2014 – zmena harmonogramu na **01/2015 – 12/2015**

Fyzická realizácia projektu ešte nezačala

Spôsob financovania: cudzie zdroje (na základe žiadosti o zmenu spôsobu financovania)

Technické špecifikácie:

1. žiadosť o zmenu technických špecifikácií podaná dňa 30.04.2014 na LC 1,2,4,5,6,7,8,9,10 – zamietnutá v plnom rozsahu
2. žiadosť o zmenu technických špecifikácií podaná dňa 23.06.2014 na LC 1,2,4,5,6,7,8,9,10 – povolené zmeny pre LC 1,2,6,7,8,9,10
3. žiadosť o zmenu technických špecifikácií podaná dňa 06.08.2014 na LC 4,5 – zamietnutá v plnom rozsahu
4. žiadosť o povolenie zmeny v zmluve o poskytnutí NFP podaná dňa 29.12.2014 vypustenie LC 1,2,10 – podľa predbežných informácií schválená v plnom rozsahu

Žiadosť o predĺženie lehoty na vyhlásenie VO podaná dňa 27.03.2014 – schválená = záväzok zahájiť proces VO do 40 dní od doručenia oznámenia o schválení zmien technických špecifikácií (oznámenie doručené dňa 16.10.2014)

Stav VO obrábacie centrum: Výzva na predkladanie ponúk uverejnená vo vestníku č.

18/2015 dňa 26.01.2015 pod č. 2113-WYT

Dátum predkladania ponúk: dňa 12.02.2015 do 10.00 hod.

Dátumy otvárania ponúk: časť ostatné dňa 12.02.2015 o 10.30 hod.

kritéria dňa 27.02.2015 o 15.00 hod.

Stav VO technológie: Výzva na predkladanie ponúk uverejnená vo vestníku č.

229/2014 dňa 24.11.2014 pod č. 28421-WYT

Dátum predkladania ponúk: dňa 12.12.2014 do 10.00 hod.

Dátumy otvárania ponúk: časť ostatné dňa 12.12.2014 o 10.30 hod.

kritéria dňa 06.02.2015

Dňa 17.02.2015 sa uskutočnila elektronická aukcia pre jednu časť, nakoľko iba pre jednu bola elektronická aukcia potrebná a pre zvyšné 4 časti elektronická aukcia potrebná nebola.

Momentálne sa čaká na predloženie dokladov, ktoré uchádzači preukázali čestným prehlásením.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť TANAX TRUCKS a.s. nevyplatila v bežnom účtovnom období ani bezprostredne predchádzajúcim účtovnom období žiadne príjmy členom štatutárnych orgánov a členom dozornej rady.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v sledovanom období nasledovné transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účt.obdobie	Bezprostredne predch. účt.obdobie
a	b	c	d
Winnex s.r.o.			
Finančná výpomoc	08	25 000	0
Ostatné služby - prenájom vozidiel	01	15 120	19 140
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	200 000	0
FREE ZONE SIPOX a.s.			
Tržby za poskytnuté služby	02	1 560	1 560
SIPOX Holding a.s.			
Tržby za poskytnuté služby	02	10 584	10 584
Ostatné služby	01	152 126	91 276
Ing. Róbert Gašparík			
Krádkodobá finančná výpomoc	08	750	0
COMAX TT a.s.			
Krádkodobá finančná výpomoc	08	0	40 000

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2014 nenastali významné udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 066 000	0	0	0	1 066 000
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 (nedeliteľný fond)	33 200	0	0	-33 200	0
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	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	715 448	0	0	-715 448	0
Neuhrazená strata minulých rokov	0	-34 212	0	0	-34 212
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-782 860	-636 063	0	782 860	-636 063
Spolu	1 031 788	-670 275	0	34 212	395 725

Základné imanie Spoločnosti vo výške 1 066 000 EUR tvorí:

- o 50 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 3 320 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. Decembru 2013: 50 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 3320 EUR),
- o 9 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotu 100 000 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. Decembru 2013: 9 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 100 000 EUR),

Všetky akcie boli riadne splatené.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	166 000	900 000	0	0	1 066 000
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 (nedeliteľný fond)	33 200	0	0	0	33 200
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	295 940	0	0	419 508	715 448
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	419 508	-782 860	0	-419 508	-782 860
Spolu	914 648	117 140	0	0	1 031 788

Rozdelenie výsledku hospodárenia za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedené v nasledujúcom prehľade:

Výsledok hospodárenia po zdanení za predchádzajúce účtovné obdobie vo výške	-782 860 €
tj. účtovná strata bola vysporiadaná nasledovne:	
Vysporiadanie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-782 860 €
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	33 200
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	715 448
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	34 212
Úhrada straty spoločníkmi	0
Iné	0
Spolu	782 860

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške -636 063 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod do neuhradenej straty minulých rokov -636 063 EUR.

T. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV NEPRIAMA METÓDA**Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, 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.

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-678 464	-763 837
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	360 333	155 895
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	251 674	185 435
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	3 378	115
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-13 774	70 205
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	88 777	-86 223
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	30 261	11 078
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-16	-20
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-1	
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	34	
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		-24 695
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-299 543	-980 283
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-501 977	247 221
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	333 025	-1 003 000
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-130 591	-224 504
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-617 674	-1 588 225
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	16	20
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-2 743	-72
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-620 401	-1 588 277
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	121 011	-121 011
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	-499 390	-1 709 288
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-34 625	
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-233 526	-529 233
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		59 890
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		141 782
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		

B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-268 151	-327 561
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		900 000
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		900 000
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-14 250	1 099 868
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	187 250	2 239 868
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-201 500	-1 140 000
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-27 517	-11 006
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-41 767	1 988 862
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-809 308	-47 987
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 145 840	1 193 827

F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	336 532	1 145 840
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-33	
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	336 499	1 145 840