



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Adresát správy audítora: Spoločníci spoločnosti Desma Slovakia s.r.o.

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti **Desma Slovakia s.r.o.** so sídlom v Považskej Bystrici, ktorá obsahuje súvahu k **31.12.2014**, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor k tejto účtovnej závierke na základe nášho auditu. Audit sme vykonali v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Desma Slovakia s.r.o. k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Považská Bystrica, dňa 31.01.2015

Overenie vykonala spoločnosť: **A P X, k.s.**
Licencia **SKAU č. 118**


Ing. Milan Vaňko, CSc. - zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 276



Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2014

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac Rok
2020113755	X riadna	malá	Za obdobie od 01 2014
IČO	mimoriadna	veľká	do 12 2014
36330761	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2013
SK NACE			do 12 2013
28.96.0			

Priložené súčasti účtovnej závierky	X Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách)	X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách)	X Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)
-------------------------------------	---	---	---

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Desma Slovakia s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo

ŠEBEŠŤANOVÁ 262

PSČ Obec

01701 POVAŽSKÁ BYSTRICA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OBCHODNÝ REGISTRE OKRESNÉHO SÚDU TRENČÍN VLOŽKA Č, 14096

Telefónne číslo Faxové číslo

E-mailová adresa

PETER.KRAJCOVIC@DESMA.BIZ

Zostavená dňa:	Schválená dňa:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
12.01.2015	. . 20	

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	9 0 1 4 8 9 7	5 4 3 2 7 9 6	
			3 5 8 2 1 0 1		3 8 8 5 2 9 6
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	5 8 1 9 5 4 3	2 2 3 8 3 4 2	
			3 5 8 1 2 0 1		2 0 3 1 7 0 3
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	3 6 0 8 0	8 4 6 0	
			2 7 6 2 0		1 1 3 6 1
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 4 5 0 3	8 4 6 0	
			6 0 4 3		1 1 3 6 1
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	2 1 5 7 7		
			2 1 5 7 7		
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	5 7 8 3 4 6 3	2 2 2 9 8 8 2	
			3 5 5 3 5 8 1		2 0 2 0 3 4 2
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	2 0 7 2 4 8 1	1 2 4 6 5 5 4	
			8 2 5 9 2 7		1 3 5 4 1 5 5
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	3 7 1 0 9 8 2	9 8 3 3 2 8	
			2 7 2 7 6 5 4		6 6 6 1 8 7



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33		3 1 9 1 3 3 8	3 1 9 0 4 3 8	
				9 0 0		1 8 5 0 9 9 6
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34		2 0 8 8 5 4 0	2 0 8 8 5 4 0	
						1 0 4 0 3 2 1
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35		1 3 5 3 2 0 2	1 3 5 3 2 0 2	
						7 2 8 3 8 9
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36		7 3 4 6 6 2	7 3 4 6 6 2	
						3 1 1 9 3 2
3.	Výrobky (123) - /194/	37				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39				
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40		6 7 6	6 7 6	
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41		1 1 8 4 0	1 1 8 4 0	
						1 4 4 3 7
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52		1 1 8 4 0	1 1 8 4 0	
						1 4 4 3 7
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		1 0 2 8 3 6 4	1 0 2 7 4 6 4	
				9 0 0		7 5 4 3 7 0
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		8 4 4 9 4 3	8 4 4 0 4 3	
				9 0 0		6 5 8 2 4 7
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	4
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	8 4 4 9 4 3 9 0 0	8 4 4 0 4 3	6 5 8 2 4 7	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 8 3 3 3 6	1 8 3 3 3 6	9 5 3 2 3	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	8 5	8 5	8 0 0	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	6 2 5 9 4	6 2 5 9 4	4 1 8 6 8
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 6 4 8	1 6 4 8	2 0 0 4
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	6 0 9 4 6	6 0 9 4 6	3 9 8 6 4
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	4 0 1 6	4 0 1 6	2 5 9 7
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	4 0 1 6	4 0 1 6	2 5 9 7
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	5 4 3 2 7 9 6	3 8 8 5 2 9 6
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 2 4 5 5 7 6	1 8 1 0 5 8 6
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	9 9 5 8 3	9 9 5 8 3
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	9 9 5 8 3	9 9 5 8 3
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	1 5 3 1 9 6 8	1 5 3 1 9 6 8
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	9 9 5 8	9 9 5 8
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	9 9 5 8	9 9 5 8
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	1 6 9 0 7 7	- 3 0 7 1 3
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 0 9 3 7 0 7	8 9 3 9 1 7
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	- 9 2 4 6 3 0	- 9 2 4 6 3 0
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	4 3 4 9 9 0	1 9 9 7 9 0
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 1 8 7 2 2 0	2 0 7 4 7 1 0
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	8 1 8 6 9 0	6 9 6 4 2 3
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podiele- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	7 6 3 0 3 5	6 4 5 8 9 7
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	3 1 6 0	1 3 4 6
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	5 2 4 9 5	4 9 1 8 0



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 2 6 5 5 6 9	1 2 9 3 0 5 1
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 4 8 9 9 7 1	7 3 1 7 0 0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 4 8 9 9 7 1	7 3 1 7 0 0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	6 2 0 7 2 2	4 3 0 7 2 0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	6 2 9 3 4	4 9 0 2 3
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	4 0 7 0 8	3 1 7 2 2
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	5 0 6 1 3	4 8 5 0 5
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	6 2 1	1 3 8 1
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 0 2 9 6 1	8 5 2 3 6
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	4 9 8 6 1	2 4 7 3 6
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	5 3 1 0 0	6 0 5 0 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	9 8 9 8 0 7 9	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 0 4 2 1 4 0 0	7 8 2 8 0 5 5
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	9 1 5 5 3 1 0	7 4 5 9 0 4 1
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	7 4 2 7 6 9	5 7 9 9 1 3
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	4 2 2 7 3 0	- 2 7 6 6 9 9
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	3 2 7 5 0	2 0 8 3
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	6 7 8 4 1	6 3 7 1 7
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	9 8 0 4 3 7 8	7 4 9 3 7 3 1
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	6 2 0 8 0 1 4	4 6 3 7 6 6 4
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 8 0 6 8 0 1	1 1 2 6 6 3 1
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 3 2 5 5 7 6	1 2 6 3 7 8 6
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	9 6 5 1 1 0	9 2 8 3 2 3
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	3 3 1 1 9 7	3 0 7 9 0 2
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 9 2 6 9	2 7 5 6 1
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 2 2 2 0	1 1 4 6 3
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	4 0 9 8 1 3	4 1 7 1 3 1
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	4 0 9 8 1 3	4 1 7 1 3 1
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	6 9 0	3 1 0 5
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	4 1 2 6 4	3 3 9 5 1
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	6 1 7 0 2 2	3 3 4 3 2 4



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 3 0 5 9 9 4	1 9 9 7 9 6 0
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 7	1 5 2
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 7	1 5 2
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 7	1 5 2
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	5 3 0 4 1	6 9 3 5 6
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	5 0 7 1 6	6 5 9 8 1
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	5 0 7 1 6	6 5 9 8 1
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 3 2 5	3 3 7 5



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 5 3 0 2 4	- 6 9 2 0 4
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	5 6 3 9 9 8	2 6 5 1 2 0
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 2 9 0 0 8	6 5 3 3 0
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 2 3 0 9 7	7 8 3 9 0
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	5 9 1 1	- 1 3 0 6 0
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	4 3 4 9 9 0	1 9 9 7 9 0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 1 1 3 7 5 5
IČO 3 6 3 3 0 7 6 1

Príloha k opatreniu č. MF/24013/2011-74

Príloha č. 3a k opatreniu č. 4455/2003-92

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k. 31.12. 2014

v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách *)

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
0 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3

Dátum vzniku účtovnej jednotky

4 6 2 0 0 3

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☐ - zostavená
☒ - schválená

IČO 3 6 3 3 0 7 6 1 DIČ 2 0 2 0 1 1 3 7 5 5 Kód SK NACE 2 8 9 6 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

D E S M A S L O V A K I A s r o

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Š E B E Š Ť A N O V Á

Číslo

2 6 2

PSČ

0 1 7 0 4

Názov obce

P O V A Ž S K Á B Y S T R I C A

Číslo telefónu

0 0 4 2 / 4 3 0 7 2 1 9

Číslo faxu

0 0 4 2 / 4 3 2 0 3 2 7

E-mailová adresa

Zostavené dňa: 12.1.2015	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena statutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou.
Schválené dňa:			

A. Informácie o účtovnej jednotke**1. Založenie spoločnosti**

Názov, sídlo: Desma Slovakia, Šebeštanová 262, 017 04 Považská Bystrica
 Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
 Dátum založenia: 4. 6. 2003
 Dátum zápisu do obchodného registra: 30. 9. 2003 (OR Okresného súdu Trenčín, vložka č. 14096/R)
 IČO: 36 330 761

2. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra

- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- maloobchod v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- poradenská činnosť v oblasti strojárstva
- konštrukčné práce v oblasti strojárstva
- zámočníctvo
- kovoobrábanie
- prekladišťa nákladov a skladovanie
- opravy vyhradených technických zariadení elektrických
- montáž mechanických a hydraulických častí strojov

3. Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	71	68
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	71	69
počet vedúcich zamestnancov	2	2

4. Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom
Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.**5. Dôvod zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná závierka k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 .

6. Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka k 31.12. 2013 bola schválená Valným zhromaždením dňa 30.6.2014.

D. Informácie o konsolidovanom celku

- a) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

Salzgitter AG
 Eisenhüttestrasse 99
 D-38239 Salzgitter

Obchodný register HRB 9207 pri Obvodnom súde Braunschweig

- b) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka. Uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:

Klöckner Desma Elastomertechnik, GmbH,
An der Bära,
D-78567 Fridingen,
Obchodný register HRB 450796 pri Obvodnom súde Stuttgart

- c) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky

Salzgitter AG
Eisenhüttestrasse 99
D-38239 Salzgitter
Obchodný register HRB 9207 pri Obvodnom súde Braunschweig

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania. Počas účtovného obdobia nedošlo k zmenám účtovných zásad a metód. V účtovnom období 2014 neboli vykonané žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

- dlhodobý majetok obstaraný kúpou:
 - sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním, nezahŕňa úroky z cudzích zdrojov
- dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou:
 - o takomto majetku spoločnosť neúčtuje
- dlhodobý majetok obstaraný iným spôsobom:
 - o takomto majetku spoločnosť neúčtuje
- odpisy dlhodobého majetku

Odpisy na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sú stanovené na základe predpokladanej doby ich používania a predpokladaného priebehu ich opotrebenia. Spoločnosť používa v priebehu roka účtovné odpisy t.j. odpisovať sa začína v deň zaradenia majetku do užívania. Rozdiely medzi účtovnými a daňovými odpismi sú zohľadnené v daňovom priznaní. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 2 400,- EUR sa účtuje priamo do nákladov. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je nižšia ako 1 700,- EUR sa účtuje priamo do nákladov. Odpisový plán je uvedený v tabuľke:

skupina majetku:	doba odpisovania:	odpisová sadzba: %	odpisová metóda pre účtovné odpisy:
1	4	25	rovnomerná
2	6	16,67	rovnomerná
3	12	8,33	rovnomerná
4	20	5	rovnomerná

c) Dlhodobý finančný majetok:

- o takomto majetku spoločnosť neúčtuje

d) Zásoby**1. Zásoby obstarané kúpou:**

Zásoby toho istého materiálu sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Obstarávacou cenou je cena, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravné a pod.). Od 1.6.2011 je obstarávacia cena rozdelená v analytickej evidencii na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním, ktoré sa pri výdaji materiálu do spotreby účtujú do nákladov podľa vzorca: vedľajšie náklady (VN) pripadajúce na vydaný materiál = skutočný výdaj x koeficient

$$\text{koeficient} = \frac{\text{PS VN} + \text{prírastok VN}}{\text{PS zásob} + \text{prírastok zásob}}$$

Náhodne poskytnuté skontá za úhradu faktúry pred lehotou splatnosti, po výdaji materiálu do spotreby sa účtujú do zníženia nákladov.

2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

Zásoby nedokončenej výroby a hotových výrobkov sú oceňované vlastnými nákladmi podľa kalkulačného vzorca (priamy materiál, kooperácie, plánované mzdové náklady a výrobná réžia)

3. Zásoby obstarané iným spôsobom:

sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou

e) Zákazková výroba:

- o zákazkovej výrobe spoločnosť neúčtuje

f) Pohľadávky:

- pohľadávky sú ocenené pri ich vzniku menovitou hodnotou
- toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky

g) Peňažné prostriedky a ceniny

- sa oceňujú ich menovitou hodnotou

i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

- menovitou hodnotou podľa vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

j) Rezervy

- oceňujú sa v očakávanej výške záväzku

k) Záväzky, vrátane pôžičiek a úverov:

- menovitou hodnotou
- záväzky pri ich prevzatí obstarávacou cenou

l) Prenájom (leasing)

- spoločnosť má prenajatý majetok formou operatívneho leasingu, ktorý vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca

m) Odložené dane

- odloženú daň tvoria dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a ich daňovou základňou a daňovo neuznané rezervy, oceňujú sa menovitou hodnotou

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách č. 1 a č. 2:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane 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		14 503	21 577					36 080
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Presuny		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		14 503	21 577					36 080
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 142	21 577					24 719
Prírastky		2 901	0					2 901
Úbytky		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		6 043	21 577					27 620
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 361	0					11 361
Stav na konci účtovného obdobia		8 460	0					8 460

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'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		14 503	21 577					36 080
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Presuny		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		14 503	21 577					36 080
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		242	20 507					20 749
Prírastky		2 900	1 070					3 970
Úbytky		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		3 142	21 577					24 719
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 261	1 070					15 331
Stav na konci účtovného obdobia		11 361	0					11 361

Prírastky a úbytky dlhodobého nehmotného majetku
V roku 2014 nebol zakúpený žiadny nový softvér

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách č. 1 a č. 2:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné 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 účtovného obdobia		2 072 481	3 092 882			144 969	0	0	5 310 332
Prírastky		0	619 357			0	0	0	619 357
Úbytky		0	-93 405			-52 822	0	0	-146 227
Presuny		0	0			0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		2 072 481	3 618 834			92 147	0	0	5 783 462
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		718 326	2 439 283			132 382	0	0	3 289 991
Prírastky		107 600	292 952			11 724	0	0	412 276
Úbytky		0	-96 407			-52 281	0	0	-148 688
Stav na konci účtovného obdobia		825 927	2 635 828			91 825	0	0	3 553 579
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Prírastky		0	0			0	0	0	0
Úbytky		0	0			0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 354 155	653 599			12 587	0	0	2 020 341
Stav na konci účtovného obdobia		1 246 555	983 006			322	0	0	2 229 883

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné 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 účtovného obdobia		2 062 198	3 050 859			162 564	0	0	5 275 621
Prírastky		10 283	52 538			0	0	0	62 821
Úbytky		0	-10 515			-17 595	0	0	-28 110
Presuny		0	0			0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		2 072 481	3 092 882			144 969	0	0	5 310 332
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		610 825	2 169 100			125 014	0	0	2 904 939
Prírastky		107 501	280 698			24 963	0	0	413 162
Úbytky		0	-10 515			-17 595	0	0	-28 110
Stav na konci účtovného obdobia		718 326	2 439 283			132 382	0	0	3 289 991
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Prírastky		0	0			0	0	0	0
Úbytky		0	0			0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 451 373	881 759			37 550	0	0	2 370 682
Stav na konci účtovného obdobia		1 354 155	653 599			12 587	0	0	2 020 341

Prírastky a úbytky dlhodobého hmotného majetku

Prírastky dlhodobého hmotného majetku predstavujú predovšetkým technické zhodnotenie na diagnostickom zariadení, nové zvracie zariadenie, nové magnetické upínacie zariadenia a hlavne nové obrábacie centrum Deckel Maho vo výške 602.414,- EUR. Úbytky predstavuje predaj 3 automobilov a 2 menších starších obrábacích centier.

Poistenie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Majetok spoločnosti je poistený v spoločnostiach HDI proti krádeži, požiaru a živelným pohromám.

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Takýto majetok spoločnosť neeviduje.

Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe výpožičky

Takýto majetok spoločnosť neeviduje.

Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

Všetky nehnuteľnosti vo vlastníctve spoločnosti sú zapísané v katastri nehnuteľností

Opravná položka k nadobudnutému majetku

Opravná položka k majetku nebola tvorená.

Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky

Spoločnosť o takejto činnosti neúčtuje.

3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtuje o podielových cenných papieroch a podieloch v ovládanej osobe a spoločnostiach s podstatným vplyvom.

4. Zásoby

Opravné položky k zásobám neboli tvorené. Na zásoby spoločnosti nebolo zriadené záložné právo a spoločnosť neeviduje zásoby s ktorými by mala obmedzené právo disponovať

5. Pohľadávky**Opravné položky k pohľadávkam**

Pohľadávky	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
Pohľadávky z obchodného styku	5 332	900	5 332	0	900
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	5 332	900	5 332	0	900

Spoločnosť vytvorila v roku 2014 opravnú položku na pohľadávku spoločnosti Wickert po lehote nezaplatenia dlhšej ako jeden rok.

Členenie pohľadávok podľa veku celkom

Tabuľka č. 1

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
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	763 482	81 451	844 943
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	183 336	0	183 336
Iné pohľadávky	85	0	85
Krátkodobé pohľadávky spolu	946 913	81 451	1 028 364

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	81 451	28 955
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	946 913	730 748
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 028 364	759 703

Spoločnosť nemá vlastné pohľadávky zabezpečené formou záložného práva.

Odložená daňová pohľadávka

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka. Informácie o odloženej dani sú v časti G4.

6. Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 648	2 003
Bežné bankové účty	60 946	39 864
Spolu	62 594	41 867

Spoločnosť má založený účet v Tatra banke a.s., kde si môže čerpať kontokorentný úver do výšky 400 000,- EUR, ktorý je ručený zmenkou o ktorej však neučtuje. Tento úver je úrokováný sadzbou 1,961%.

7. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4 016	2 597
poistenie	2 271	1 458
update	763	264
nájomné	825	592
ostatné (odber tlače a pod.)	157	283

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**1. Vlastné imanie**

- základné imanie je tvorené vkladmi spoločníkov, ktoré sú bližšie popísané v časti C a P poznámok.
- hodnota upísaného základného imania k 31. 12. 2013 je 99 583,- €.
- Rozdelenie hospod. výsledku za rok 2013 :

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	199 790
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	199 790
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0

4. Hospodársky výsledok bežného roka spoločnosť navrhuje zúčtovať do nerozdeleného zisku minulých rokov.
5. Spoločnosť neeviduje akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.
6. Spoločnosť neviduje zisk alebo stratu, ktorá neboli účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania, uvádza sa aj súčet ziskov a strát

2. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	85 326	102 961	-85 326	0	102 961
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	15 136	40 961	-15 136	0	40 961
Rezerva na audit	3 600	2 910	-3 600	0	2 910
Rezerva na elektrinu	6 000	4 500	-6 000	0	4 500
Rezerva na spotrebu plynu	0	600	0	0	600
Rezerva na spotrebu vody	0	50	0	0	50
Rezerva na dopravu a čistenie obl.	0	840	0	0	840
Nedaňová rezerva	60 500	53 100	-60 500	0	53 100

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
Krátkodobé rezervy, z toho:	54 504	85 236	-54 504	0	85 326
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	14 804	15 136	-14 804	0	15 136
Rezerva na audit	3 000	3 600	-3 000	0	3 600
Rezerva na služby	1 700	6 000	-1 700	0	6 000
Nedaňová rezerva	35 000	60 500	-35 000	0	60 500

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	837 789	727 697
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 427 782	565 354

Krátkodobé záväzky spolu	2 265 569	1 293 051
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	766 195	696 423
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	766 195	696 423

Spoločnosť neeviduje záväzok zabezpečený záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia. Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok. Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti 4.

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť účtovala o odloženom daňovom záväzku v sume z dôvodu rozdielnej účtovnej a daňovej ZC DIM a odloženej daňovej pohľadávke z dôvodu tvorby nedaňových rezerv a rizikovej pohľadávke.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	238 613	223 546
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	238 613	223 546
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	53 820	65 622
odpočítateľné	53 820	65 622
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzbá dane z príjmov (v %)	22 %	22 %
Odložená daňová pohľadávka	11 840	14 437
Uplatnená daňová pohľadávka	2 597	6 387
Zaúčtovaná ako náklad	2 597	6 387
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	52 495	49 180
Zmena odloženého daňového záväzku	3 315	6 673
Zaúčtovaná ako náklad	3 315	-6 673
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 346	860
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 265	4 563
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 265	4 563
Čerpanie sociálneho fondu	3 451	4 078
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 160	1 346

6. Bankové úvery a výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Klöckner Desma Elastomertechnik	EUR	3mesačný Euribor + 0,5%	31.12. 2017	430 537	645 897
Klöckner Desma Elastomertechnik	EUR	7,21%	01.07.2017	332 500	0
Krátkodobé pôžičky					
Klöckner Desma Elastomertechnik	EUR	3mesačný Euribor + 0,5%	31.12.2015	430 720	430 720
Klöckner Desma Elastomertechnik	EUR	7,21%	31.12.2015	190 000	0

Istina splatná v roku 2015 je vykázaná ako krátkodobý záväzok.

7. Informácia o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	0	0		993	0	
Finančný náklad	0	0		215	0	
Spolu	0	0		1 208	0	

H. Informácie o výnosoch

1. Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb

Oblasť odbytu	Stroje a ich súčasti		Služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	25 551	57 676	660	1 307		
Európska únia	8 670 275	7 401 365	739 575	578 606		
Mimo EU	459 484	0	2 534	0		
Spolu	9 155 310	7 459 041	742 769	579 913		

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

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	734 662	311 932	588 631	422 730	-276 699
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	734 662	311 932	588 631	422 730	- 276 699
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	422 730	- 276 699

3. Aktivácia nákladov

O aktivácii nákladov spoločnosť neúčtovala.

4. Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

- predaj kovového odpadu	50 304 €
- predaj dlhodobého hmotného majetku	32 750 €
- inventarizačný rozdiel prebytok zásob	17 536 €

5. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	9 155 310	7 459 041
Tržby z predaja služieb	742 769	579 913
Čistý obrat celkom	9 898 079	8 038 954

I. Informácie o nákladoch**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 806 801	1 126 631
Náklady voči audítorskej spoločnosti, z toho:	4 600	4 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 000	4 000
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby	600	
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 802 201	1 122 631
kooperácie	708 878	355 135
doprava	343 857	272 706
používanie značky Desma	242 949	103 395
opravy a údržba	266 118	109 292
cestovné náhrady	64 634	57 264
nájomné	66 459	49 205
IT služby	25 800	21 846
ostatné služby	83 506	153 788
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 998 578	6 367 100
materiálové náklady	6 137 799	4 556 611
osobné náklady	1 325 576	1 263 786

odpisy	409 813	417 131
energie	70 215	81 052
poistenie majetku	34 718	10 921
ostatné	19 457	37 599
Finančné náklady, z toho:	53 041	69 356
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>53 041</i>	<i>69 356</i>
úroky	50 716	65 981
bankové poplatky	2 325	3 375

J. Dane z príjmov

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:	563 998	x	x	265 120	x	x
teoretická daň	x	124 079	22%	x	60 978	23%
Daňovo neuznané náklady	71 105	15 643	3%	110 710	25 463	10%
Výnosy nepodliehajúce dani	-75 584	-16 628	3%	-35 032	-8 057	3%
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Spolu	-4 479	-985	0,2%	75 678	17 406	7%
Splatná daň z príjmov	x	123 094	22%	x	78 384	30%
Odložená daň z príjmov	x	5 914	1%	x	- 13 054	-5%
Celková daň z príjmov	x	129 008	22%	x	65 330	30%

Dalšie 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	656
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	2 235

K. Podsúvahové účty

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch

L. Iné aktíva a iné pasíva

Spoločnosť neeviduje žiadne podmienené záväzky a podmienený majetok.
Spoločnosť neeviduje žiadne budúce práva a povinnosti

M. Údaje o členoch štatutárnych, dozorných, správnych, riadiacich a iných orgánoch spoločnosti

Spoločnosť nie je povinná uvádzať tieto údaje, nakoľko neemitovala cenné papiere a ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a za bezprostredne predchádzajúce obdobie nesplňa dve z týchto podmienok celková suma majetku nepresiahla 4.000.000,- EUR, aj keď čistý obrát presiahol sumu 8.000.000 EUR.

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spoločnosť v roku 2014 neuzavrela so spriaznenými osobami žiadne obchody za neobvyklých podmienok.

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa celkom	01	1 778 867	5 488 448
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – predaj celkom	02	8 636 174	7 519 233
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa služby	03	258 536	146 482
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – predaj služby	03	715 315	563 897
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa materiál	11	896 454	5 255 269
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – predaj výrobkov	11	7 920 859	6 955 336
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH - úver	08	1 383 757	1 076 617
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH - úrok	08	49 704	64 875
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH - viacpráca	11	4 173	21 822
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa stroja	11	570 000	0

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a ktoré neboli v nej zohľadnené do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. 12. 2014 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali udalosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku zostavenú k 31. 12. 2014.

P. Informácie o vlastnom imaní

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	99 583	0	0	0	99 583
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 531 968	0	0	0	1 531 968
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	9 958	0	0	0	9 958
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	893 918	199 790	0	0	1 093 708
Neuhrazená strata minulých rokov	- 924 630	0	0	0	- 924 630
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	199 790	235 200	0	0	434 990
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

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	99 583	0	0	0	99 583
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 531 968	0	0	0	1 531 968
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	9 958	0	0	0	9 958
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	563 888	330 030	0	0	893 918
Neuhradená strata minulých rokov	-924 630	0	0	0	-924 630
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	330 030	0	130 240	0	199 790
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

T. Prehľad peňažných tokov

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 (+/-)	563 998	265 120
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	421 911	482 622
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	409 813	417 131
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-4 432	3 105
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-1 419	-494
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	50 716	65 115
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-17	-152
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-32 750	-2 083
A. 2.	<i>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.)</i>	-592 643	-204 363
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-268 896	-6 429
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	723 795	-770 331
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 047 542	572 397
	<i>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.)</i>	393 266	543 379
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	17	152
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</i>	393 283	543 531
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-123 101	-78 390
A.	<i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</i>	270 182	465 141
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-619 357	-62 821
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	32 750	2 083
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-6	-866

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-586 613	-61 604
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	307 140	-668 382
C. 2. 5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)	570 000	0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-262 860	-646 080
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	-22 302
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-50 710	-65 115
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	256 430	-733 497
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-60 001	-329 960
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	41 867	357 767
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	62 594	41 867
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	62 594	41 867



INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

Addressee of the Auditor's report: **partners Desma Slovakia s.r.o.**

We have audited the attached financial statements of **Desma Slovakia s.r.o.** with the registered Office in Považská Bystrica, which comprise the balance sheet as at **31st December 2014**, income statement for the year then ended, and the notes, which include a summary of significant accounting policies and accounting methods and other explanatory information.

Management's Responsibility for the Financial Statements

Company's management is responsible for the preparation of these financial statements which provides a fair and true view of the company in accordance with the Act on Accounting no. 431/2002 Coll. as amended (hereinafter only „Act on Accounting“) and for internal controls which the company's management considers necessary for the preparation of the financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

Auditor's Responsibility

Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit. We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing. Those Standards require that we comply with ethical requirements, and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free of material misstatement.

An audit includes performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on the auditor's judgement, including the assessment of the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditor considers internal controls relevant to the entity's preparation and fair and true presentation of the financial statements in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the entity's internal control. An audit includes also an evaluation of the appropriateness of accounting policies and accounting methods used, and the reasonableness of accounting estimates made by the management, as well as the overall presentation of the financial statements.

We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our audit opinion.

Opinion

In our opinion, the financial statements give a true and fair view of the financial position of Desma Slovakia s.r.o. as at **31st December 2014**, and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Act on Accounting.

Považská Bystrica, **31st January 2015**

Audited by: **A P X, k.s.**
License SKAU no. 118



Milan Vaňko, M.Sc. Ph.D. – responsible auditor
License SKAU no. 276

This is a translation of the original Slovak Auditor's Report, financial statements have not been translated. For a full understanding of the information stated in the Auditor's Report, the Report should be read in conjunction with the full set of financial statements prepared in Slovak.

ÚČ POD

FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs maintaining accounts under the system of double entry bookkeeping
as of 31 Dec 2014

Tax identification number (DIČ)

2 0 2 0 1 1 3 7 5 5

Identification number (IČO)

3 6 3 3 0 7 6 1

SK NACE

2 8 9 6 0

Financial statements

☒ - ordinary
☐ - extraordinary
☐ - interim

Accounting entity

☒ - small
☐ - large

For period

from Month Year to
0 1 2 0 1 4
1 2 2 0 1 4

(check ☒)

Preceding period

from Month Year to
0 1 2 0 1 3
1 2 2 0 1 3

Attached parts of the financial statements

☒ Balance Sheet
(ÚČ POD 1-01)
(in whole euros)

☒ Income Statement
(ÚČ POD 2-01)
(in whole euros)

☐ Notes to the Financial Statements
(ÚČ POD 3-01)
(In whole euros or eurocents)

Legal name (designation) of the accounting entity

D e s m a S l o v a k i a s . r . o .

Registered office of the accounting entity, street and number

Š e b e š f a n o v á 2 6 2

Zip code

0 1 7 0 1

Municipality

P o v a ž s k á B y s t r i c a

Designation of the Commercial Register and company registration number

D i s t r i c t C o u r t T r e n č i n
S e c t i o n S r o , f i l e x x x x x / R

Telephone

Fax

Email

p e t e r . k r a j c o v i c @ d e s m a . b i z

Prepared on:

12.01.2015

Approved on:

Signature of the accounting entity's statutory body or a member of the accounting entity's statutory body or the signature of a sole trader who is the accounting entity:

DIČ: 1234567890 IČO: 12345678			Balance Sheet Úč POD 1-01			
Designation	ASSETS	Line number	Current accounting period		Preceding accounting period	
a	b	c	1	2	3	
			Brutto - Part 1	Correction - Part 2	Netto	Netto
*	TOTAL ASSETS line 02 + line 33 + line 074	01	9 014 897	3 582 101	5 432 796	3 885 296
A.	Non-current assets line 03 + line 11 + line 21	02	5 819 543	3 581 201	2 238 342	2 031 703
A.I.	Non-current intangible assets - total (lines 04 to 10)	03	36 080	27 620	8 460	11 361
A.I.1.	Capitalized development costs (012) - /072, 091A/	04			0	
2.	Software (013) - /073, 091A/	05	14 503	6 043	8 460	11 361
3.	Valuable rights (014) - /074, 091A/	06	21 577	21 577	0	
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			0	
6.	Acquisition of non-current intangible assets (041) - 093	09			0	
7.	Advance payments made for non-current intangible assets (051) - 095A	10			0	
A.II.	Property, plant and equipment - total (lines 12 to 20)	11	5 783 463	3 553 581	2 229 882	2 020 342
A.II.1.	Land (031) - 092A	12			0	
2.	Structures (021) - /081, 092A/	13	2 072 481	825 927	1 246 554	1 354 155
3.	Individual movable assets and sets of movable assets (022) - /082, 092A/	14	3 710 982	2 727 654	983 328	666 187
4.	Perennial crops (025) - /085, 092A/	15			0	
5.	Livestock (026) - /086, 092A/	16			0	
6.	Other property, plant and equipment (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			0	
7.	Acquisition of property, plant and equipment (042) - 094	18			0	
8.	Advance payments made for property, plant and equipment (052) - 095A	19			0	
9.	Value adjustment to acquired assets (+/- 097)+/- 098	20			0	
A.III.	Non-current financial assets - total (lines 22 to 32)	21	0	0	0	0
A.III.1.	Shares and ownership interests in affiliated accounting entities (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			0	
2.	Shares and ownership interests with participating interest, except for affiliated accounting entities (062A) - /096A/	23			0	
3.	Other available-for-sale securities and ownership interests (063A) - /096A	24			0	
4.	Loans to affiliated accounting entities (066A) - /096A/	25			0	
5.	Loans within participating interest, except for affiliated accounting entities (066A) - /096A/	26			0	
6.	Other loans (067A) - /096A/	27				
7.	Debt securities and other non-current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			0	
8.	Loans and other non-current financial assets with remaining maturity of up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			0	
9.	Bank accounts with notice period exceeding one year (22XA)	30				
10.	Acquisition of non-current financial assets(043) - /096A/	31			0	
11.	Advance payments made for non-current financial assets (053) - /095A/	32			0	

DIČ: 1234567890 IČO: 12345678			Balance Sheet Úč POD 1-01			
Designation	ASSETS	Line number	Current accounting period			Preceding accounting period
a	b	c	1	2	3	
			Brutto - Part 1	Correction - Part 2	Netto	Netto
B.	Current assets line 34 + line 41 + line 53 + line 66 + line 71	33	3 191 338	900	3 190 438	1 850 996
B.I.	Inventory - total (lines 35 to 40)	34	2 088 540	0	2 088 540	1 040 321
B.I.1.	Raw material (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 353 202		1 353 202	728 389
2.	Work in progress and semi-finished products (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	734 662		734 662	311 932
3.	Finished goods (123) - 194	37			0	
4.	Animals (124) - 195	38			0	
5.	Merchandise (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			0	
6.	Advance payments made for inventory (314A) - /391A/	40	676		676	
B.II.	Non-current receivables - total (line 42 + lines 46 to 52)	41	11 840	0	11 840	14 437
B.II.1.	Trade receivables - total (lines 43 to 45)	42	0	0	0	0
1.a.	Trade receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			0	
1.b.	Trade receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			0	
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			0	
2.	Net value of contract (316A)	46			0	
3.	Other receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	47			0	
4.	Other receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	48			0	
5.	Receivables from participants, members, and association (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			0	
6.	Receivables related to derivative transactions (373A, 376A)	50			0	
7.	Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			0	
8.	Deferred tax asset (481A)	52	11 840		11 840	14 437
B.III.	Current receivables - total (line 54 + lines 58 to 65)	53	1 028 364	900	1 027 464	754 370
B.III.1.	Trade receivables - total (lines 55 to 57)	54	844 943	900	844 043	658 247
1.a.	Trade receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			0	
1.b.	Trade receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			0	
1.c.	Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	844 943	900	844 043	658 247
2.	Net value of contract (316A)	58			0	
3.	Other receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	59				
4.	Other receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/	60			0	
5.	Receivables from participants, members, and association (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			0	

DIČ: 1234567890 IČO: 12345678			Balance Sheet Úč POD 1-01			
Designation	ASSETS	Line number	Current accounting period			Preceding accounting period
a	b	c	1	2	3	
			Brutto - Part 1	Correction - Part 2	Netto	Netto
6.	Social security (336A) - /391A/	62			0	
7.	Tax assets and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	183 336		183 336	95 323
8.	Receivables related to derivative transactions (373A, 376A)	64			0	
9.	Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	85		85	800
B.IV.	Current financial assets - total (lines 67 to 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Current financial assets in affiliated accounting entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			0	
2.	Current financial assets, not including current financial assets in affiliated accounting entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			0	
3.	Own shares and own ownership interests (252)	69			0	
4.	Acquisition of current financial assets (259, 314A) - /291A/	70			0	
B.V.	Financial accounts, line 72 + line 73	71	62 594	0	62 594	41 868
B.V.1.	Cash (211, 213, 21X)	72	1 648		1 648	2 004
2.	Bank accounts (221A, 22X, +/- 261)	73	60 946		60 946	39 864
C.	Accruals/deferrals - total (lines 75 to 78)	74	4 016	0	4 016	2 597
C.1.	Prepaid expenses - long-term (381A, 382A)	75			0	
2.	Prepaid expenses - short-term (381A, 382A)	76	4 016		4 016	2 597
3.	Accrued income - long-term (385A)	77			0	
4.	Accrued income - short-term (385A)	78			0	

DIČ: 1234567890 IČO: 12345678		Balance Sheet Úč POD 1-01		
Designation	LIABILITIES AND EQUITY	Line number	Current accounting period	Preceding accounting period
a	b	c	4	5
*	TOTAL EQUITY AND LIABILITIES line 80 + line 101 + line 141	79	5 432 796	3 885 296
A.	Equity line 81 + line 85 + line 86 + line 87 + line 90 + line 93 + line 97 + line 100	80	2 245 576	1 810 586
A.I.	Share capital - total (lines 82 to 84)	81	99 583	99 583
A.I.1.	Share capital (411 or +/- 491)	82	99 583	99 583
	2. Change in share capital +/- 419	83		
	3. Receivables related to unpaid share capital (/ - 353)	84		
A.II.	Share premium (412)	85	0	0
A.III.	Other capital funds (413)	86	1 531 968	1 531 968
A.IV.	Legal reserve funds line 88 + line 89	87	9 958	9 958
A.IV.1.	Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)	88	9 958	9 958
	2. Reserve fund for own shares and own ownership interests (417A, 421A)	89		
A.V.	Other funds created from profit line 91 + line 92	90	0	0
A.V.1.	Statutory funds (423, 42X)	91		
	2. Other funds (427, 42X)	92		
A.VI.	Differences from revaluation - total (lines 94 to 96)	93	0	0
A.VI.1.	Differences from revaluation of assets and liabilities (+/- 414)	94		
	2. Investment revaluation reserves (+/- 415)	95		
	3. Differences from revaluation in the event of a merger, amalgamation into a separate accounting entity or demerger (+/- 416)	96		
A.VII.	Net profit/loss of previous years line 98 + line 99	97	169 077	30 713
A.VII.1.	Retained earnings from previous years (428)	98	1 093 707	893 917
	2. Accumulated losses from previous years (/ - 429)	99	-924 630	-924 630
A.VIII.	Net profit/loss for the accounting period after tax +/- line 01 - (line 81 + line 85 + line 86 + line 87 + line 90 + line 93 + line 97 + line 101 + line 141)	100	434 990	199 790
B.	Liabilities line 102 + line 118 + line 121 + line 122 + line 136 + line 139 + line 140	101	3 187 220	2 074 710
B.I.	Non-current liabilities - total (line 103 + lines 107 to 117)	102	818 690	696 423
B.I.1.	Non-current trade liabilities - total (lines 104 to 106)	103	0	0
	1.a. Trade liabilities to affiliated accounting entities (321A, 475A, 476A)	104		
	1.b. Trade liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (321A, 475A, 476A)	105		
	1.c. Other trade liabilities (321A, 475A, 476A)	106		
	2. Net value of contract (316A)	107		
	3. Other liabilities to affiliated accounting entities (471A, 47XA)	108		
	4. Other liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (471A, 47XA)	109	763 035	645 897
	5. Other non-current liabilities (479A, 47XA)	110		
	6. Long-term advance payments received (475A)	111		
	7. Long-term bills of exchange to be paid (478A)	112		
	8. Bonds issued (473A/-255A)	113		
	9. Liabilities related to social fund (472)	114	3 160	1 346
	10. Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
	11. Non-current liabilities related to derivative transactions (373A, 377A)	116		
	12. Deferred tax liability (481A)	117	52 495	49 180
B.II.	Long-term provisions line 119 + line 120	118	0	0
B.II.1.	Legal provisions (451A)	119		
	2. Other provisions (459A, 45XA)	120		
B.III.	Long-term bank loans (461A, 46XA)	121	0	0

DIČ: 1234567890		IČO: 12345678		Balance Sheet		Úč POD 1-01	
Designation	LIABILITIES AND EQUITY	Line number	Current accounting period	Preceding accounting period			
a	b	c	4	5			
B.IV.	Current liabilities - total (line 123 + lines 127 to 135)	122	2 265 569	1 293 051			
B.IV.1.	Trade liabilities - total (lines 124 to 126)	123	1 489 971	731 700			
1.a.	Trade liabilities to affiliated accounting entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124					
1.b.	Trade liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125					
1.c.	Other trade liabilities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 489 971	731 700			
2.	Net value of contract (316A)	127					
3.	Other liabilities to affiliated accounting entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128					
4.	Other liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	620 722	430 720			
5.	Liabilities to partners and association (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130					
6.	Liabilities to employees (331, 333, 33X, 479A)	131	62 934	49 023			
7.	Liabilities related to social security (336A)	132	40 708	31 722			
8.	Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	50 613	48 505			
9.	Liabilities related to derivative transactions (373A, 377A)	134					
10.	Other liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	621	1 381			
B.V.	Short-term provisions line 137 + line 138	136	102 961	85 236			
B.V.1.	Legal provisions (323A, 451A)	137	49 861	24 736			
2.	Other provisions (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	53 100	60 500			
B.VI.	Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	0	0			
B.VII.	Short-term financial assistance (241, 249, 24X, 473A, 4755A)	140	0	0			
C.	Accruals/deferrals - total (lines 142 to 145)	141	0	0			
C.1.	Accrued expenses - long-term (383A)	142					
2.	Accrued expenses - short-term (383A)	143					
3.	Deferred income - long-term (384A)	144					
4.	Deferred income - short-term (384A)	145					

DIC: 1234567890

IČO: 12345678

Income Statement Úč POD 2-01

Designation	Text	Line number	Actual data	
			Current accounting period	Preceding accounting period
a	b	c	1	2
*	Net turnover (part of account class 6 according to the Act)	01	9 898 079	0
**	Operating income - total (lines 03 to 09)	02	10 421 400	7 828 055
I.	Revenue from the sale of merchandise (604, 607)	03		
II.	Revenue from the sale of own products (601)	04	9 155 310	7 459 041
III.	Revenue from the sale of services (602, 606)	05	742 769	579 913
IV.	Changes in internal inventory (+/-) (account group 61)	06	422 730	-276 699
V.	Own work capitalized (account group 62)	07		
VI.	Revenue from the sale of non-current intangible assets, property, plant and equipment, and raw materials (641, 642)	08	32 750	2 083
VII.	Other operating income (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	67 841	63 717
**	Operating expenses - total (line 11 + line 12 + line 13 + line 14 + line 15 + line 20 + line 21 + line 24 + line 25 + line 26)	10	9 804 378	7 493 731
A.	Cost of merchandise sold (504, 507)	11		
B.	Consumed raw materials, energy consumption, and consumption of other non-inventory supplies (501, 502, 503)	12	6 208 014	4 637 664
C.	Value adjustments to inventory (+/-) (505)	13		
D.	Services (account group 51)	14	1 806 801	1 126 631
E.	Personnel expenses - total (lines 16 to 19)	15	1 325 576	1 263 786
E.1.	Wages and salaries (521, 522)	16	965 110	928 323
2.	Remuneration of board members of company or cooperative (523)	17		
3.	Social security expenses (524, 525, 526)	18	331 197	307 902
4.	Social expenses (527, 528)	19	29 269	27 561
F.	Taxes and fees (account group 53)	20	12 220	11 463
G.	Amortization and value adjustments to non-current intangible assets and depreciation and value adjustments to property, plant and equipment (line 22 + line 23)	21	409 813	417 131
G.1.	Amortization of non-current intangible assets and depreciation of property, plant and equipment (551)	22	409 813	417 131
2.	Value adjustments to non-current intangible assets and property, plant and equipment (+/-) (553)	23		
H.	Carrying value of non-current assets sold and raw materials sold (541, 542)	24		
I.	Value adjustments to receivables (+/-) (547)	25	690	3 105
J.	Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	41 264	33 951
***	Profit/loss from operations (+/-) (line 02 - line 10)	27	617 022	334 324
*	Added value (line 03 + line 04 + line 05 + line 06 + line 07) - (line 11 + line 12 + line 13 + line 14)	28	2 305 994	1 997 960
**	Income from financial activities - total (line 30 + line 31 + line 35 + line 39 + line 42 + line 43 + line 44)	29	17	152
VIII.	Revenue from the sale of securities and shares (661)	30		
IX.	Income from non-current financial assets (lines 32 to 34)	31	0	0
IX.1.	Income from securities and ownership interests in affiliated accounting entities (665A)	32		
2.	Income from securities and ownership interests within participating interest, except for income of affiliated accounting entities (665A)	33		
3.	Other income from securities and ownership interests (665A)	34		
X.	Income from current financial assets - total (lines 36 to 38)	35	0	0
X.1.	Income from current financial assets in affiliated accounting entities (666A)	36		

DIČ: 1234567890 IČO: 12345678		Income Statement Úč POD 2-01		
Designation	Text	Line number	Actual data	
			Current accounting period	Preceding accounting period
a	b	c	1	2
2.	Income from current financial assets within participating interest, except for income of affiliated accounting entities (666A)	37		
3.	Other income from current financial assets (666A)	38		
XI.	Interest income (line 40 + line 41)	39	17	152
XI.1.	Interest income from affiliated accounting entities (662A)	40		
2.	Other interest income (662A)	41	17	152
XII.	Exchange rate gains (663)	42		
XIII.	Gains on revaluation of securities and income from derivative transactions (664, 667)	43		
XIV.	Other income from financial activities (668)	44		
**	Expenses related to financial activities - total line 46 + line 47 + line 48 + line 49 + line 52 + line 53 + line 54	45	53 041	69 356
K.	Securities and shares sold (561)	46		
L.	Expenses related to current financial assets (566)	47		
M.	Value adjustments to financial assets (+/-) (565)	48		
N.	Interest expense (line 50 + line 51)	49	50 716	65 981
N.1.	Interest expenses related to affiliated accounting entities (562A)	50	50 716	65 981
2.	Other interest expenses (562A)	51		
O.	Exchange rate losses (563)	52		
P.	Loss on revaluation of securities and expenses related to derivative transactions (564, 567)	53		
Q.	Other expenses related to financial activities (568, 569)	54	2 325	3 375
***	Profit/loss from financial activities (+/-) (line 29 - line 45)	55	53 024	69 204
****	Profit/loss for the accounting period before tax (+/-) (line 27 + line 55)	56	563 998	265 120
R.	Income tax (line 58 + line 59)	57	129 008	65 330
R.1.	Income tax - current (591, 595)	58	123 097	78 390
2.	Income tax - deferred (+/-) (592)	59	5 911	-13 060
S.	Transfer of net profit/net loss shares to partners (+/- 596)	60		
****	Profit/loss for the accounting period after tax (+/-) (line 56 - line 57 - line 60)	61	434 990	199 790