

SPRÁVA AUDÍTORA
o overení účtovnej závierky
k 31. januáru 2015

Miba Steeltec s.r.o.
Vráble, Slovenská republika

Obsah

Správa audítora

Prílohy

1. Účtovná závierka k 31. januáru 2015



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábrežie 10
P. O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11
Fax +421 (0)2 59 98 42 22
Internet www.kpmg.sk

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľom spoločnosti Miba Steeltec s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Miba Steeltec s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. januáru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. januárom 2015 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz podľa slovenského zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili 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, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom Spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Názor

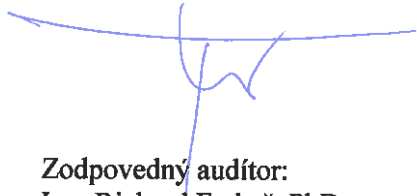
Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. januáru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. januárom 2015 podľa slovenského zákona o účtovníctve.

28. apríla 2015

Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96




Zodpovedný audítor:
Ing. Richard Farkaš, PhD.
Licencia SKAU č. 406

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31. 1. 2015

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 Ä B Ć D É 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
2021903939	X riadna	malá	od	2 2014
IČO			Za obdobie	do 1 2015
36565911	mimoriadna	veľká		
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 2 2013
25.50.0			do	1 2014

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M i b a S t e e l t e c s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

H l a v n á

Číslo

4 8

PSČ

Obec

9 5 2 0 1 V r á b l e

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d N i t r a , O d d i e l : S r o , V l o ž k a č í s l o : 1 5 4 1 7 / N

Telefónne číslo

0 3 7 / 2 3 0 1 5 3 6

Faxové číslo

0 3 7 / 2 3 0 1 5 9 1

E-mailová adresa

m a r e k . b a r i n a @ m i b a . c o m

Zostavená dňa:

2 0 . 3 . 2 0 1 5

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	Netto
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	6 8 7 7 6 9 7 4	4 3 4 7 3 2 2 0		
			2 5 3 0 3 7 5 4		4 7 8 1 5 5 8 8	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	4 6 3 7 2 1 1 0	2 2 0 6 1 4 8 1		
			2 4 3 1 0 6 2 9		2 4 3 8 0 0 0 7	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	2 4 8 7 4 2 6	7 5 0 9 0 0		
			1 7 3 6 5 2 6		1 6 0 7 3 2 7	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 5 5 3 4 9	2 7 7 7 9		
			1 2 7 5 7 0		3 4 1 5 9	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	2 3 3 2 0 7 7	7 2 3 1 2 1		
			1 6 0 8 9 5 6		1 5 7 3 1 6 8	
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	4 3 8 8 4 6 8 4	2 1 3 1 0 5 8 1		
			2 2 5 7 4 1 0 3		2 2 7 7 2 6 8 0	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	4 5 0 2 6 7	4 5 0 2 6 7		
					4 5 0 2 6 7	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 3 3 2 3 4 5 3	8 2 7 7 2 8 4		
			5 0 4 6 1 6 9		8 8 2 6 1 5 3	
3.	Samostatné hruťefné veci a súbory hruťefných vecí (022) - /082, 092A/	14	2 9 5 9 0 5 5 1	1 2 0 9 5 3 7 6		
			1 7 4 9 5 1 7 5		1 1 9 7 2 2 6 2	



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 ľahné 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	5 1 3 0 3 3 3 2 7 5 9	4 8 0 2 7 4	1 5 2 2 3 2 1
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	7 3 8 0	7 3 8 0	1 6 7 7
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	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
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 preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 2 3 4 9 3 6 0	2 1 3 5 6 2 3 5	
			9 9 3 1 2 5		2 3 3 6 2 3 9 3
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	9 8 6 5 6 6 1	8 9 4 0 2 7 8	
			9 2 5 3 8 3		8 9 8 7 1 9 4
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	5 1 6 5 0 9 3	4 6 0 1 6 5 5	
			5 6 3 4 3 8		4 2 5 0 7 7 3
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	2 2 0 3 9 7 2	2 1 1 8 3 3 3	
			8 5 6 3 9		2 4 6 6 3 9 1
3.	Výrobky (123) - /194/	37	2 4 9 5 0 6 8	2 2 1 8 7 6 2	
			2 7 6 3 0 6		2 2 4 0 7 4 6
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 5 2 8	1 5 2 8	
					2 9 2 8 4
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	1 6 2 8 3 9 3	1 6 2 8 3 9 3	
					2 9 1 6 5 7 4
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			
					1 7 9 6 9



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
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			1 7 9 6 9
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 6 2 8 3 9 3	1 6 2 8 3 9 3	2 8 9 8 6 0 5
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	6 8 9 9 3 1 7	6 8 3 1 5 7 5	7 5 8 0 5 3 4
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	6 3 4 4 3 7 8	6 2 7 6 6 3 6	6 8 4 5 5 8 1
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			



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
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	6 3 4 4 3 7 8 6 7 7 4 2	6 2 7 6 6 3 6	6 8 4 5 5 8 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej úcasti 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	5 5 2 8 8 5	5 5 2 8 8 5	7 2 5 2 2 4
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	2 0 5 4	2 0 5 4	9 7 2 9
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 podielu (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	Netto	3
			Korekcia - časť 2		Netto
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	3 9 5 5 9 8 9	3 9 5 5 9 8 9	
					3 8 7 8 0 9 1
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 3 6 8	1 3 6 8	
					1 9 0 9 9
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	3 9 5 4 6 2 1	3 9 5 4 6 2 1	
					3 8 5 8 9 9 2
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	5 5 5 0 4	5 5 5 0 4	
					7 3 1 8 8
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	4 2 6 3 6	4 2 6 3 6	
					4 2 8 6 4
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 2 8 6 8	1 2 8 6 8	
					3 0 3 2 4
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy 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	4 3 4 7 3 2 2 0		4 7 8 1 5 5 8 8
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 0 5 2 7 3 8 7		1 6 0 5 6 4 9 5
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	5 1 6 3 2 4 8		5 1 6 3 2 4 8
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	5 1 6 3 2 4 8		5 1 6 3 2 4 8
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	2 6 8 7 1 8 4 9		2 6 8 7 1 8 4 9
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	5 1 6 3 2 5		2 0 6 4 5
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	5 1 6 3 2 5		2 0 6 4 5
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podily (417A, 421A)	89			



Označenie 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 účasťí (+/- 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 4 9 4 9 2 7	- 2 2 1 9 1 8 4 6
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/ - /429)	99	- 1 6 4 9 4 9 2 7	- 2 2 1 9 1 8 4 6
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 4 7 0 8 9 2	6 1 9 2 5 9 9
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	2 2 9 4 3 3 7 8	3 1 7 5 6 5 5 5
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	3 9 9 6 2 7 2	4 9 1 2 0 2 4
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 podielo- 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		
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	1 8 2 8 9	1 5 4 0 5
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	3 9 7 7 9 8 3	4 8 9 6 6 1 9
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



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	1 8 5 1 8 1 5 5	2 6 2 2 7 5 5 8
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	6 9 5 5 6 7 2	1 1 2 9 7 5 7 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	6 9 5 5 6 7 2	1 1 2 9 7 5 7 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	1 0 0 0 0 6 3 9	1 3 3 6 9 3 5 9
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	3 4 4 5 0 9	3 6 0 8 7 0
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 2 2 2 6 2	2 3 4 5 9 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	6 6 6 6 4	6 1 0 0 5
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	9 2 8 4 0 9	9 0 4 1 5 8
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	4 2 8 9 5 1	6 1 6 9 7 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 4 6 8 9 9	1 9 3 8 1 3
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	2 8 2 0 5 2	4 2 3 1 6 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	2 4 5 5	2 5 3 8
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	2 3 7 2	2 4 5 5
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	8 3	8 3



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



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	1 8 5 0 9 0 7 3	1 6 9 7 8 8 2 4
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	7 1 5 8 8	3 7 0 8 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	9 6 2	1 8 2 9
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	9 6 2	1 8 2 9
XII.	Kurzové zisky (663)	42	7 0 6 2 6	3 5 2 5 3
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	6 9 7 6 2 1	6 3 3 5 6 7
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	4 2 1 9 5 9	4 9 6 9 8 3
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	2 6 6 9 0 6	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	1 5 5 0 5 3	4 9 6 9 8 3
O.	Kurzové straty (563)	52	1 8 4 2 9 6	2 4 0 1 1
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	9 1 3 6 6	1 1 2 5 7 3



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	- 6 2 6 0 3 3	- 5 9 6 4 8 5
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	5 7 5 1 0 5 8	3 2 9 4 1 0 8
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 2 8 0 1 6 6	- 2 8 9 8 4 9 1
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	9 9 5 4	1 1 4
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	1 2 7 0 2 1 2	- 2 8 9 8 6 0 5
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	4 4 7 0 8 9 2	6 1 9 2 5 9 9

Poznámky účtovnej závierky zostavenej k 31. januáru 2015

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Miba Steeltec s.r.o.
Hlavná 48
952 01 Vráble

Spoločnosť Miba Steeltec s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 20. novembra 2004 a do Obchodného registra bola zapísaná 20. novembra 2004 (Obchodný register Okresného súdu Nitra v Nitre, oddiel s.r.o., vložka č. 15417/N).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- kovoobrábanie
- kovanie, lisovanie, razenie a valcovanie kovov; prášková metalurgia
- spracovanie a povrchová úprava kovov
- nástrojárstvo
- zámočníctvo
- sprostredkovateľská, poradenská a konzultačná činnosť

3. Neobmedzené ručenie

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

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.01.2015	Stav k 31.01.2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	446	449
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	455	445
počet vedúcich zamestnancov	6	5

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. januáru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. februára 2014 do 31. januára 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 16. júna 2014 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. januáru 2014 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. januáru 2014 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 24. apríla 2014 a 10. marca 2015.

8. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie 3. novembra 2014 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.februára 2014 do 31. januára 2015.

B. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

Konatelia Ing. Marek Barina
 Ing. Peter Chudoba

2. Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov 31.januáru 2015:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Miba Friction Holding GmbH	5 159 364	99,92	99,92%	0
Miba Frictec GmbH	3 884	0,08	0,08%	0
Spolu	5 163 248	100%	100%	0

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Miba Friction Holding GmbH, Dr. Mitterbauer-Strasse 3, Laakirchen, Rakúsko a táto sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Miba AG, Dr. Mitterbauer-Strasse 3, Laakirchen, Rakúsko. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

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. K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preraďovanie položiek v súvahe a vo výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov. Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné 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.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia 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:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Oceniťelné práva	5 až 10	lineárna	10 až 20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia 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:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	10 až 20	lineárna	5 až 10
Stroje, prístroje a zariadenia	2 až 12	lineárna	8,3 až 50
Nástroje	1	lineárna	100
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	16,6 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

c) Zásoby

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

Obstarávacia 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) Odložená daň z príjmu

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

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

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

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) 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 ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými 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 ťarchu účtu 562 – Úroky.

l) Cudzia 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 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.

m) Výnosy

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazne dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

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.

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.2.2014	0	149 331	2 775 151	0	0	0	0	2 924 482
Prírastky	0	6 018	0	0	0	0	0	6 018
Úbytky	0	0	443 074	0	0	0	0	443 074
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.01.2015	0	155 349	2 332 077	0	0	0	0	2 487 426
Oprávky								
Stav k 1.2.2014	0	115 172	1 201 983	0	0	0	0	1 317 155
Prírastky	0	12 398	406 973	0	0	0	0	419 371
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.01.2015	0	127 570	1 608 956	0	0	0	0	1 736 526
Opravné položky								
Stav k 1.2.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.01.2015	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.2.2014	0	34 159	1 573 168	0	0	0	0	1 607 327
Stav k 31.01.2015	0	27 779	723 121	0	0	0	0	750 900

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav k 1.2.2013	0	144 274	2 775 151	0	0	0	0	2 919 425
Prírastky	0	5 057	0	0	0	0	0	5 057
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.01.2014	0	149 331	2 775 151	0	0	0	0	2 924 482
Oprávky								
Stav k 1.2.2013	0	104 023	717 688	0	0	0	0	821 711
Prírastky	0	11 149	484 295	0	0	0	0	495 444
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.01.2014	0	115 172	1 201 983	0	0	0	0	1 317 155
Opravné položky								
Stav k 1.2.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.01.2014	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.2.2013	0	40 251	2 057 463	0	0	0	0	2 097 714
Stav k 31.01.2014	0	34 159	1 573 168	0	0	0	0	1 607 327

2. Dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.2.2014	450 267	13 200 227	27 594 280	0	0	0	1 586 902	1 677	42 833 353
Prírastky	0	85 543	1 445 618	0	0	0	466 201	7 380	2 004 742
Úbytky	0	0	951 734	0	0	0	0	1 677	953 411
Presuny	0	37 683	1 502 387	0	0	0	-1 540 070	0	0
Stav k 31.01.2015	450 267	13 323 453	29 590 551	0	0	0	513 033	7 380	43 884 684
Oprávky									
Stav k 1.2.2014	0	4 374 074	15 622 018	0	0	0	0	0	19 996 092
Prírastky	0	672 095	2 730 629	0	0	0	0	0	3 402 724
Úbytky	0	0	857 472	0	0	0	0	0	857 472
Stav k 31.01.2015	0	5 046 169	17 495 175	0	0	0	0	0	22 541 344
Opravné položky									
Stav k 1.2.2014	0	0	0	0	0	0	64 581	0	64 581
Prírastky	0	0	0	0	0	0	32 759	0	32 759
Úbytky	0	0	0	0	0	0	64 581	0	64 581
Stav k 31.01.2015	0	0	0	0	0	0	32 759	0	32 759
Zostatková hodnota									
Stav k 1.2.2014	450 267	8 826 153	11 972 262	0	0	0	1 522 321	1 677	22 772 680
Stav k 31.01.2015	450 267	8 277 284	12 095 376	0	0	0	480 274	7 380	21 310 581

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvie- ratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.2.2013	450 267	13 154 642	26 529 882	0	0	0	1 942 725	6 900	42 084 416
Prírastky	0	41 639	1 315 123	0	0	0	1 227 689	1 677	2 586 128
Úbytky	0	0	1 124 269	0	0	0	712 922	0	1 837 191
Presuny	0	3 946	873 544	0	0	0	-870 590	-6 900	0
Stav k 31.01.2014	450 267	13 200 227	27 594 280	0	0	0	1 586 902	1 677	42 833 353
Oprávky									
Stav k 1.2.2013	0	3 708 322	13 782 276	0	0	0	0	0	17 490 598
Prírastky	0	665 752	2 892 102	0	0	0	0	0	3 557 854
Úbytky	0	0	1 052 360	0	0	0	0	0	1 052 360
Stav k 31.01.2014	0	4 374 074	15 622 018	0	0	0	0	0	19 996 092
Opravné položky									
Stav k 1.2.2013	0	0	0	0	0	0	274 610	0	274 610
Prírastky	0	0	0	0	0	0	64 581	0	64 581
Úbytky	0	0	0	0	0	0	274 610	0	274 610
Stav k 31.01.2014	0	0	0	0	0	0	64 581	0	64 581
Zostatková hodnota									
Stav k 1.2.2013	450 267	9 446 320	12 747 606	0	0	0	1 668 115	6 900	24 319 208
Stav k 31.01.2014	450 267	8 826 153	11 972 262	0	0	0	1 522 321	1 677	22 772 680

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. februára 2014 do 31. januára 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. februára 2013 do 31. januára 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 18 až 21.

Spoločnosť má v nájme (finančný prenájom, zmluva bola uzatvorená po 1. januári 2004) výrobnú halu od spoločnosti Unicredit Leasing Real Estate Bratislava s.r.o. na obdobie 12 rokov v obstarávacej cene 12 398 369 EUR (zostatková cena k 31. januáru 2015: 7 542 348 EUR; k 31. januáru 2014: 8 162 267 EUR), ktorú vykazuje ako svoj majetok.

K 31. januáru 2015 má spoločnosť vytvorenú opravnú položku k obstarávanému dlhodobému hmotnému majetku vo výške 32 759 EUR z dôvodu zníženia jeho hodnoty.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 41 634 150 EUR (predchádzajúce obdobie: 43 370 685 EUR).

Spoločnosť je zároveň poistená pre prípad prerušenia podnikateľskej činnosti až do výšky 25 570 500 EUR (predchádzajúce obdobie: 17 705 000 EUR)

3. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.2.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.01.2015
a	b	c	d	e	f
Materiál	548 883	563 438	548 883	0	563 438
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	116 822	85 639	116 822	0	85 639
Výrobky	218 015	276 306	218 015	0	276 306
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	6 945	0	6 945	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	890 665	925 383	890 665	0	925 383

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti zásob a zníženia predajných cien.

Zásoby sú poistené do výšky 10 847 678 EUR (2013/2014: 14 476 000 EUR).

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.2.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.01.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	55 706	67 742	55 706	0	67 742
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	55 706	67 742	55 706	0	67 742

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

Pohľadávky k 31.01.2015	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	5 144 137	1 200 241	6 344 378
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	552 885	0	552 885
Iné pohľadávky	2 054	0	2 054
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 699 076	1 200 241	6 899 317

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

Pohľadávky k 31.01.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	17 969	0	17 969
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	17 969	0	17 969
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 678 765	1 222 522	6 901 287
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	725 224	0	725 224
Iné pohľadávky	9 729	0	6 729
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 413 718	1 222 522	7 636 240

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Stav k 31.01.2015	Stav k 31.01.2014
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 200 241	1 222 522
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 699 076	6 413 718
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 899 317	7 636 240
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	17 969
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	17 969

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti E.5.

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.01.2015	Stav k 31.01.2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-4 532 348	-6 142 432
odpočítateľné	-4 532 348	-6 142 432
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-2 828 645	-6 978 651
odpočítateľné	-2 828 645	-7 027 800
zdaniteľné	0	49 149
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-40 798	-54 396
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	1 628 393	2 898 605
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	1 628 393	2 898 605
Zaúčtovaná ako náklad	1 270 212	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	-2 898 605
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Informácie o finančných účtoch sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.01.2015	Stav k 31.01.2014
Pokladnica, ceniny	1 368	19 099
Bežné bankové účty	3 951 386	3 860 492
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	3 235	-1 500
Spolu	3 955 989	3 878 091

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.01.2015	Stav k 31.01.2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	42 636	42 864
Prenájom pozemku	42 636	42 864
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	12 868	30 324
Prenájom pozemku	228	228
Ostatné	12 640	30 096
Prijmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé:	0	0
Spolu	55 504	73 188

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 01.02.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.01.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 163 248	0	0	0	5 163 248
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	26 871 849	0	0	0	26 871 849
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	20 645	0	0	495 680	516 325
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-22 191 846	0	0	5 696 919	-16 494 927
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 192 599	4 470 892	0	-6 192 599	4 470 892
Vlastné imanie spolu	16 056 495	4 470 892	0	0	20 527 387

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

Položka vlastného imania	Stav k 01.02.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.01.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 163 248	0	0	0	5 163 248
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	26 871 849	0	0	0	26 871 849
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	0	0	0	20 645	20 645
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-22 584 067	0	0	392 220	-22 191 846
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	412 865	6 192 599	0	-412 865	6 192 599
Vlastné imanie spolu	9 863 895	6 192 599	0	0	16 056 495

Účtovný zisk za účtovné obdobie od 1.2.2013 do 31.1.2014 vo výške 6 192 599 EUR bol rozdelený nasledovne:

	01.02.2013 - 31.01.2014
Účtovný zisk	6 192 599
Rozdelenie účtovného zisku	01.02.2014 - 31.01.2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	495 680
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	5 696 919
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	6 192 599

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie od 1.2.2014 do 31.1.2015 vo výške 4 470 892 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je previesť zisk na nerozdelený zisk minulých rokov.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 01.02.2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.01.2015 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy,:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	616 973	428 951	616 973	0	428 951
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>193 813</i>	<i>146 899</i>	<i>193 813</i>	<i>0</i>	<i>146 899</i>
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	185 353	142 919	185 353	0	142 919
Nevyfakturované dodávky	8 460	3 980	8 460	0	3 980
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>423 160</i>	<i>282 052</i>	<i>423 160</i>	<i>0</i>	<i>282 052</i>
Odmeny pracovníkom	223 160	282 052	223 160	0	282 052
Záručné opravy	200 000	0	200 000	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	616 973	428 951	616 973	0	428 951

Názov položky a	Stav k 01.02.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31.01.2014 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
<i>Zákonné dlhodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	462 814	416 973	262 814	0	616 973
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>147 346</i>	<i>193 813</i>	<i>147 346</i>	<i>0</i>	<i>193 813</i>
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	137 098	185 353	137 098	0	185 353
Nevyfakturované dodávky	10 248	8 460	10 248	0	8 460
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>315 468</i>	<i>223 160</i>	<i>115 468</i>	<i>0</i>	<i>423 160</i>
Záručné opravy	200 000	0	0	0	200 000
Odmeny pracovníkom	115 468	223 160	115 468	0	223 160
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	462 814	416 973	262 814	0	616 973

3. Závazky

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

Názov položky	Stav k 31.01.2015	Stav k 31.01.2014
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 996 272	3 845 245
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	1 066 779
Dlhodobé záväzky spolu	3 996 272	4 912 024
Závazky po lehote splatnosti	3 203 253	6 102 330
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	15 314 902	20 125 228
Krátkodobé záväzky spolu	18 518 155	26 227 558

V rámci krátkodobých a dlhodobých záväzkov Spoločnosť eviduje aj záväzky z finančného prenájmu výrobných hál. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v tabuľke v časti F.6.

4. Sociálny fond

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

Názov položky	01.02.2014 - 31.01.2015	01.02.2013 - 31.01.2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	15 405	12 574
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	31 028	30 790
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	31 028	30 790
Čerpanie sociálneho fondu	28 144	27 959
Konečný zostatok sociálneho fondu	18 289	15 405

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.01.2015	Stav k 31.01.2014
Výdavky budúcich období dlhodobé:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	2 372	2 455
Prenájom pozemku	2 372	2 455
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	83	83
Prenájom pozemku	83	83
Spolu	2 455	2 538

6. Závazky z finančného prenájmu (u nájomcu)

Závazky z finančného prenájmu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.01.2015			Stav k 31.01.2014		
	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	918 666	3 977 983	0	893 954	3 829 840	1 066 779
Finančný náklad	122 240	218 223	0	146 953	333 759	6 705
Spolu	1 040 906	4 196 206	0	1 040 907	4 163 599	1 073 484

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu a	Lamely do spojok a brzd		Oceľový odpad		Iné	
	01.02.2014	01.02.2013	01.02.2014	01.02.2013	01.02.2014	01.02.2013
	-	-	-	-	-	-
31.01.2015	31.01.2014	31.01.2015	31.01.2014	31.01.2015	31.01.2014	31.01.2014
b	c	d	e	f	g	
Slovenská republika	12 017	12 240	2 138 813	2 205 076	1 805	1 014
Európa	43 204 548	45 737 694	263 343	433 926	1 155	891
USA	4 914 773	4 549 771	0	0	7 794	0
Iné	1 592 987	1 764 557	0	0	0	0
Spolu	49 724 325	52 064 262	2 402 156	2 639 002	10 754	1 905

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 397 600 EUR (v roku 2013 zníženie 1 656 189 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 370 042 EUR (v roku 2013 zníženie 1 682 413 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Stav k 31.01.2015 b	Stav k 31.01.2014 c	Stav k 01.02.2013 d	01.02.2014 - 31.01.2015 e	01.02.2013 - 31.01.2014 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 118 333	2 466 391	3 392 530	-348 058	-926 139
Výrobky	2 218 762	2 240 746	2 997 020	-21 984	-756 274
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	4 337 095	4 707 137	6 389 550	-370 042	-1 682 413
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	-27 558	26 224
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-397 600	-1 656 189

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

3. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt sú uvedené nižšie:

Názov položky	01.02.2014 - 31.01.2015	01.02.2013 - 31.01.2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	33 583	40 921
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	33 583	40 921
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 013 413	3 521 040
Výnos z postúpenia pohľ.	2 833 624	3 357 109
Výnosy zo skonta	136 671	46 934
Výnosy z poistných udalostí	70 549	145
Inventarizačné rozdiely	3 825	13 585
Ostatné	58 744	103 267
Finančné výnosy, z toho:	71 588	37 082
Kurzové zisky, z toho:	70 626	35 253
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	31 172	16 419
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	962	1 829
výnosové úroky	962	1 829
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	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	01.02.2014 - 31.01.2015	01.02.2013 - 31.01.2014
Tržby za vlastné výroby	52 069 508	54 648 876
Tržby z predaja služieb	7 794	0
Tržby za tovar	59 933	56 292
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 513 599	2 474 967
Čistý obrat celkom	55 650 834	57 180 135

H. NÁKLADY

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Názov položky	01.02.2014 - 31.01.2015	01.02.2013 - 31.01.2014
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	9 652 093	10 630 317
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>39 113</i>	<i>47 847</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	22 850	31 026
daňové poradenstvo	16 263	16 821
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>9 612 980</i>	<i>10 582 470</i>
Externé opracovanie výrobkov	2 734 921	3 737 825
Právne a ekonomické a daňové poradenstvo	1 684 931	1 455 749
Náklady na SAP	1 018 998	866 998
Doprava	865 832	1 066 433
Licenčné poplatky	756 789	770 193
Náklady na získanie a prenájom personálu	616 150	775 068
Nájomné	509 326	446 001
Náklady na údržbu	503 831	387 059
Cestovné	113 256	80 273
Náklady na likvidáciu odpadu	109 617	132 841
Strážna služba a upratovanie	103 465	115 394
Poradenstvo v riadení	80 563	81 263
Prenájom (lízing)	76 045	63 948
Telefónne poplatky, poštovné	54 238	56 515
Ostatné	385 017	546 912
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 061 250	4 266 931
Náklady z postúpenia pohľadávky	2 833 624	3 357 109
Poistenie	129 597	217 624
Inventúrne rozdiely	6 010	24 438
Pokuty a penále	2 286	16 841
Ostatné	89 733	650 919
Finančné náklady, z toho:	697 621	633 567
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>184 296</i>	<i>24 011</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	145 748	1 432
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>513 325</i>	<i>609 556</i>
Nákladové úroky	421 959	496 983
Bankové poplatky	91 366	112 573
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0	0

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.01.2015	Stav k 31.01.2014
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	0
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	2 898 605
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Prechod od teoretickej k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	01.02.2014 - 31.01.2015			01.02.2013 - 31.01.2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	5 751 058			3 294 108		
teoretická daň		1 265 233	22%		757 645	23%
Daňovo neuznané náklady	1 395 448	306 999	5,34%	3 307 626	760 754	23,09%
Výnosy nepodliehajúce dani	-7 087 662	-1 559 286	-27,11%	-2 160 819	-496 988	-15,09%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Umorenie daňovej straty	-13 599	-2 992	-0,05%	-4 440 915	-1 021 410	-31,01%
Zmena sadzby dane	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Iné	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Spolu	45 245	9 954	0,17%	0	0	0,00%
Splatná daň z príjmov		9 954	0,17%		114	0,00%
Odložená daň z príjmov		1 270 212	22,08%		-2 898 605	-87,99%
Celková daň z príjmov		1 280 166	22,26%		-2 898 491	- 87,99%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme skladové priestory od tretej osoby (3 325 m²). Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2015 s možnosťou výpovede v určených prípadoch.

Spoločnosť má v nájme skladové priestory od tretej osoby (950 m²). Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s výpovednou lehotou v dĺžke 3 mesiace.

Spoločnosť má v nájme 10 osobných vozidiel od tretej osoby. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu určitú.

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájma pozemok tretej osobe. Podnájomná zmluva je uzatvorená na 35 rokov (zostávajúci počet rokov je 26) za odplatu vo výške 3 319 EUR. Tento pozemok prenájma spoločnosť formou operatívneho prenájmu.

Ostatné finančné povinnosti

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

Spoločnosť má v nájme skladové priestory od tretej osoby (3 325 m²). Mesačné nájomné predstavuje 2,973 EUR/m² od 16.03. do 15.11. a 4,473 EUR/m² mesačne od 16.11. do 15.03. vrátane. Prenajímateľ a nájomca dohodli zľavu 10% z ceny nájomného od 01.03.2014, to je 2,676 eur za meter štvorcový v letnom období a 4,026 eur za 1 meter štvorcový v zimnom období.

Spoločnosť má v nájme skladové priestory od tretej osoby (950 m²). Mesačné nájomné predstavuje 1,67 EUR/ m².

Spoločnosť má v nájme osobné vozidlá od tretej osoby.

Mesačné nájomné pre:	Škoda Octavia /BL583FJ/	743,09 EUR
	Škoda Octavia /BL543FJ/	795,63 EUR
	Škoda Superb /BL561FJ/	565,24 EUR
	Škoda Octavia /BL609AG/	568,03 EUR
	Audi /BL896DK/	1 053,06 EUR
	BMW /BL256ED/	1 495,41 EUR
	Škoda Octavia combi /BL197HL/	587,64 EUR
	Škoda Octavia combi /BL569IK/	377,28 EUR
	Škoda Superb combi /BL142IA/	602,61 EUR
	Citroen Jumpy /BL157IA/	457,42 EUR

Spoločnosť má v nájme vysokozdvížne vozíky od tretej osoby. Mesačné nájomné za 32 vozíkov je 16 485 EUR.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

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.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 189 462 EUR (1.2.2013 – 31.1.2014: 149 997 EUR)

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - 01.02.2014 - 31.01.2015		
	Časť 2 - 01.02.2013 - 31.01.2014		
Peňažné príjmy	189 462	0	0
	149 997	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0
	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0
	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0
	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0
	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0
	0	0	0
Iné	0	0	0
	0	0	0

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Hodnotové vyjadrenie obchodu

Spriaznená osoba	01.02.2014 - 31.01.2015	01.02.2013 - 31.01.2014
a	c	d
Transakcie s materským podnikom:		
Náklady na SAP	0	0
Nákup dlhodobého majetku	-443 074	0
Poradenské služby	1 022 974	898 933
Kooperácie	610 338	892 565
Prenájom pracovnej sily	0	114 803
Poistenie	0	27 850
Ostatné	29 150	6 634
Prijatie krátkodobej úročenej pôžičky	184 543	456 655
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	266 906	318 489
Zmluvné pokuty	1 988	13 672
Predaj výrobkov	11 062 914	13 767 894
Ostatné	0	0
Transakcie so sesterskými podnikmi		
Kooperácie	2 499	0
Ostatné služby	43 486	2 203
Náklady na údržbu	0	0
Predaj výrobkov	1 044 606	501 130
	0	0
	0	0
Transakcie s ostatnými spoločnosťami v skupine		
Poistenie	31 136	111 076
Poradenské služby	537 999	542 001
Náklady na SAP	1 018 998	866 998
Prenájom pracovnej sily	0	0
Licenčné poplatky	718 950	731 683
Ostatné	49 276	22 532

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

	Stav k 31.01.2015	Stav k 31.01.2014
Pohľadávky z obchodného styku	1 158 099	1 755 985
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Aktíva spolu	1 158 099	1 755 985
Závazky z obchodného styku	2 198 271	5 337 708
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	10 001 639	13 369 359
Pasíva spolu	12 199 910	18 707 067

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

Po 31. januári 2015 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je priložený v prílohe č. 1

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.

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	5 750 998	3 294 108
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	4 307 053	4 914 031
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 912 526	4 053 299
	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	-	-
	Zmena stavu rezerv (+/-)	(188 022)	154 159
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	14 932	(585 491)
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	17 601	(16 590)
	Precenenie zásob	125 628	51 462
	Úroky účtované do nákladov (+)	421 959	496 983
	Úroky účtované do výnosov (-)	(962)	(1 829)
	Kurzové rozdiely (+/-)	785	14 988
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(933)	192 269
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	3 539	554 781
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(3 708 183)	(3 734 062)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	738 896	50 348
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(4 331 464)	(6 525 347)
	Zmena stavu zásob (-/+)	(115 615)	2 740 937
	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.)	6 349 868	4 474 077
	Prijaté úroky (+)	962	1 829
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(681 162)	(553 990)
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	-	(114)
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	5 669 668	3 921 802
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	437 057	(5 057)
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(2 003 065)	(2 586 128)
	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 (-)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	3 409	48 633
	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 (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	-
	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	-
	Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)	-	-
	Prijaté úroky (+)	-	-
	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-

	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(1 562 599)	(2 542 552)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
	Prijaté peňažné dary (+)	-	-
	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(4 029 170)	(1 949 903)
	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
	Príjmy z úverov (+)	-	-
	Výdavky na splácanie úverov (-)	-	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek v rámci skupiny (+)	184 543	444 082
	Výdavky na splácanie pôžičiek v rámci skupiny (-)	(3 295 077)	(1 500 000)
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(918 636)	(893 985)
	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)	-	-
	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	-
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(4 029 170)	(1 949 903)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	77 898	(570 653)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	3 878 091	4 448 744
F.	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
G.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (súčet D + E + F)	3 955 989	3 878 091