

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

Spoločnosť OKE Plastic SK, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 27.07.2005 a do obchodného registra bola zapísaná 16.08.2005 (Obchodný register Okresného súdu v Trnave, oddiel Sro, vložka 19255/T).

2. Predmet činnosti podľa výpisu z OR

- výroba výrobkov z plastu
- mechanické úpravy v rozsahu voľnej živnosti
- prieskum trhu
- poriadanie kurzov, školení a seminárov
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
- reklamné činnosti
- sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti
- výroba výrobkov, dielcov a komponentov pre automobilový priemysel s výnimkou výrobkov, ktoré podliehajú samostatnému typovému schváleniu

3. Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	83	81
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	85	80
počet vedúcich zamestnancov	2	2

4. Podniky, v ktorých je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom

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

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

- Účtovná závierka bola zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 o účtovníctve za obdobie od 1.2.2014 do 31.1.2015.

☒ ÁNO☐ NIE**6. Schválenie účtovnej závierky zostavenej za predchádzajúce obdobie**

- Účtovná závierka bola schválená riadnym valným zhromaždením.

☒ ÁNO☐ NIE

Účtovná závierka k 31.01.2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená uznesením valného zhromaždenia Spoločnosti dňa 02.09.2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti OKE Plastic SK, s.r.o. za rok 2014 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.01.2014 bola uložená do zbierky listín obchodného registra dňa 26.11.2014.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 02.09.2014 schválilo spoločnosť IB Grant Thornton Audit, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01.02.2014 do 31.01.2015.

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**1. Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti (napr. prokúra, poradný zbor a pod.)**

Por. čís.	Titul, Priezvisko, meno	Funkcia
1.	Thomas Johannes Tillner	konateľ
2.	Alexander Hamann	konateľ
3.	Ing. Jana Koreňová	prokúra
4.	Ing. Zuzana Machajová	prokúra

2. Štruktúra spoločníkov (akcionárov) spoločnosti

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
OKE Group GmbH, Hörstel, Spolková republika Nemecko	687 115	100%	100	100%
Spolu	687 115	100	100	100

V priebehu roka 2014 nedošlo k zmene spoločníkov ani k zmene základného imania.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Koncern	OKE-Group GmbH	Hörstel	Spolková republika Nemecko
Bezprostredný materský podnik	OKE-Group GmbH	Hörstel	Spolková republika Nemecko

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti OKE Group GmbH, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky koncernu OKE Group GmbH. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu OKE Group GmbH zostavuje spoločnosť OKE Group GmbH. Táto konsolidovaná účtovná závierka je uložená v Bundesanzeiger, vydávanom Spolkovým ministerstvom spravodlivosti herausgegeben vom Bundesministerium der Justiz (www.bundesanzeiger.de).

D. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

2. Účtovné zásady a účtovné metódy

Spoločnosť uplatnila účtovné zásady a účtovné metódy v súlade s platnými účtovnými predpismi.

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

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

3. Zmeny oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

Druh zmeny	Dôvod zmeny	Popis zmeny	Peňažné vyjadrenie vplyvu na hodnoty majetku, záväzkov, vlastného imania, výsledku hospodárenia
Spôsob oceňovania	bez zmeny		
Postupy účtovania	bez zmeny		
Usporiadanie položiek účtovnej závierky	legislatívne zmeny týkajúce sa účtovnej závierky	zmena usporiadania položiek UZ	nevýznamný
Obsahové vymedzenie položiek účtovnej závierky	legislatívne zmeny týkajúce sa obsahovej	zmena obsahovej náplne vybraných účtov	nevýznamný
Spôsob odpisovania	bez zmeny		

4. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov

4.1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 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 od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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

Odpisovaný majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne na účet Výnosy budúcich období s vplyvom na hospodársky výsledok počas doby odpisovania majetku. Neodpisovaný

majetok nadobudnutý bezodplatne od iných osôb sa účtuje súvzťažne s vplyvom na hospodársky výsledok na účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne od spoločníkov alebo členov, ktorým sa nezvyšuje základné imanie, sa účtuje bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Ostatné kapitálové fondy.

Dlhodobý majetok nadobudnutý zámenou sa oceňuje reálnou hodnotou. Rozdiel medzi reálnou hodnotou nadobudnutého dlhodobého majetku a účtovnou hodnotou odovzdávaného majetku sa účtuje podľa charakteru tohto rozdielu na vecne príslušný nákladový účet, na ktorom sa účtuje úbytok majetku alebo na vecne príslušný výnosový účet, na ktorom sa účtuje dosiahnutie výnosu z tohto majetku.

5. Spôsob zostavenia odpisového plánu (účtovné odpisy)

Por. čís.	Druh dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba v %	Metóda odpisovania
1.	Aktivované náklady na vývoj			
2.	Software	48 mesiacov	25%	rovnomerná
3.	Oceňiteľné práva	48 mesiacov	25%	rovnomerná
4.	Goodwill			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	48 mesiacov	25%	rovnomerná
6.	Stavby	240 mesiacov	5%	rovnomerná
	z toho: finančný prenájom			
7.	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	60 mesiacov	20%	rovnomerná
	z toho: finančný prenájom			
8.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	120 mesiacov	10%	rovnomerná

5.1. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia



- z doby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov



Odpisovať sa začína:

- prvým dňom nasledujúceho mesiaca, kedy bol majetok uvedený do používania



- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania



- inak



Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

5.2. Odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú:

- z predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia



- z doby odpisovania stanovenej zákonom o dani z príjmov



Odpisovať sa začína:

- prvým dňom nasledujúceho mesiaca, kedy bol majetok uvedený do používania ☐
- prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania ☒
- inak (text) ☐

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 420 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

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

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

5.3. Zásoby

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

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto, zľavy z ceny a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou vážneho aritmetického priemeru.

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.

Ak sú obstarávacía cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou.

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

5.4. 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 prostredníctvom tvorby opravnej položky k o pochybným a nevymožiteľným pohľadávkam.

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

5.5. Peňažné prostriedky a ceniny

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

5.6. 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.

5.7. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

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

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

5.8. 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.

5.9. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepenažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, v ktorom ich zamestnanci Spoločnosti využili.

5.10. Splatná daň z príjmu

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

5.11. Odložené dane

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.

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

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

5.12. 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.

5.13. Výnosy

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

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

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

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.

5.14. Prepočet údajov v cudzích menách na euro menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzích menách sú prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Pri uzavieraní účtovných kníh sú majetok a záväzky v cudzích menách, okrem prijatých a poskytnutých preddavkov prepočítané na euro menu referenčným výmenným kurzom k dátumu účtovnej závierky určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska. Vzniknuté kurzové rozdiely sú zúčtované v zmysle § 24 platných postupov účtovania pre podnikateľov, 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.

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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

5.15. Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

5.16. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

5.17. Porovnateľné údaje

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

5.18. Oprava významných chýb

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

E. INFORMÁCIE O AKTÍVACH

1. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

1.1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. februára 2014 do 31. januára 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. februára 2013 do 31. januára 2014 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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			0		5 148			5 148
Prírastky			200 000					200 000
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	200 000	0	5 148	0	0	205 148
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia					5 148			5 148
Prírastky			8 333		0			8 333
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	8 333	0	5 148	0	0	13 481
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	191 667	0	0	0	0	191 667

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné 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			0		5 148			5 148
Prírastky			0					0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	5 148	0	0	5 148
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia					5 148			5 148
Prírastky					0			0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	5 148	0	0	5 148
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0

1.2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

Prehľad o pohybe 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 nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	240 025	3 053 533	3 558 259			8 500		6 860 317
Prírastky		17 932	392 607			481 065		891 604
Úbytky			0			410 539		410 539
Presuny						0		0
Stav na konci účtovného obdobia	240 025	3 071 465	3 950 866	0	0	79 026	0	7 341 382
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 059 774	2 708 418					3 768 192
Prírastky		153 133	431 822					584 955
Úbytky			0					0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 212 907	3 140 240	0	0	0	0	4 353 147
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia						0		0
Prírastky						2 125		2 125
Úbytky						0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	2 125	0	2 125
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	240 025	1 993 759	849 841	0	0	8 500	0	3 092 126
Stav na konci účtovného obdobia	240 025	1 858 558	810 627	0	0	76 901	0	2 988 234

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	240 025	3 048 808	3 551 581			44 315		6 884 729
Prírastky		4 725	85 198			54 110		144 033
Úbytky		0	78 520			89 925		168 445
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	240 025	3 053 533	3 558 259	0	0	8 500	0	6 860 317
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		907 174	2 274 999					3 182 173
Prírastky		152 600	511 938					664 538
Úbytky			78 520					78 520
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 059 774	2 708 418	0	0	0	0	3 768 192
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	240 025	2 141 634	1 276 581	0	0	44 315	0	3 702 556
Stav na konci účtovného obdobia	240 025	1 993 759	849 841	0	0	8 500	0	3 092 125

2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Por. čís.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR
1	Poistenie budovy - proti požiaru	2 573 427
2	Poistenie budovy - iné udalosti	2 573 427
3	Poistenie vybavenia závodu - proti požiaru	485 731
4	Poistenie vybavenia závodu - iné udalosti	485 731
	SPOLU:	6 118 316

3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

- na ktorý je zriadené záložné právo ☐ ÁNO ☒ NIE
- pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať ☐ ÁNO ☒ NIE

4. Účtovná jednotka previedla dlhodobý nehnuteľný majetok,

- pri ktorom vlastnícke právo nebolo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky ☐ ÁNO ☒ NIE

5. Informácie o zásobách**5.1. Prehľad o opravných položkách k zásobám**

Spoločnosť o opravných položkách k zásobám neúčtovala

5.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke zásoby,

- na ktoré je zriadené záložné právo ☐ ÁNO ☒ NIE
- s ktorými má obmedzené právo nakladania ☐ ÁNO ☒ NIE

5.3. Spôsob a výška poistenia zásob

Por. čís.	Druh poistenia	Poistná suma v EUR
1	Poistenie zásob - proti požiaru	234.000
2	Poistenie zásob - iné udalosti	234.000
	Spolu:	468.000

6. Údaje o pohľadávkach**6.1. Vývoj opravnej položky k pohľadávkam**

Spoločnosť opravné položky k pohľadávkam netvorila.

6.2. Veková štruktúra pohľadávok

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

Pohľadávky k 31.01.2015:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	0		0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 910 368	25 721	1 936 089
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	0		0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 910 368	25 721	1 936 089

Pohľadávky k 31.01.2014:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky	34 997		34 997
Dlhodobé pohľadávky spolu	34 997	0	34 997
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 128 021	4 631	2 132 652
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	0		0
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 128 021	4 631	2 132 652

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

6.3. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke pohľadávky,

- kryté záložným právom ☐ ÁNO ☒ NIE
- kryté inou formou zabezpečenia ☐ ÁNO ☒ NIE
- pri ktorých má obmedzené právo nakladania ☐ ÁNO ☒ NIE

6.4. Popis tvorby odloženej daňovej pohľadávky

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	137 855	136 416
odpočítateľné		
zdaniteľné	137 855	136 416
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	13 545	22 664
odpočítateľné	13 545	22 664
zdaniteľné		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	33 308	34 997
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	102	6 569
Zaúčtovaná do vlastného imania	-1 791	-2 361
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0

Zákonom č. 395/2012 Z.z. bol novelizovaný zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov. Sadzba dane z príjmov právnických osôb je 22 %. Pri výpočte odloženej dane bola použitá sadzba dane 22 %.

7. Údaje o finančnom majetku**7.1. Peniaze a účty v bankách**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách.

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 068	890
Bežné bankové účty	559 937	539 154
Ceniny	515	914
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	561 520	540 958

7.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke krátkodobý finančný majetok

- na ktorý bolo zriadené záložné právo ☐ ÁNO ☒ NIE
- s ktorým má obmedzené právo nakladať ☐ ÁNO ☒ NIE

8. Časové rozlíšenie aktív

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 007	12 921
poistenie	64	12 012
ostatné	1 943	909
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
cenové rozdiely	0	0
ostatné	0	0

F. INFORMÁCIE O PASÍVACH**1. Informácie o vlastnom imaní****1.1. Základné imanie**

Základné imanie spoločnosti činí 687 115 EUR, a je tvorené vkladmi týchto spoločníkov:

OKE Group GmbH (100 %) EUR 687 115

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti O.

1.2. Rozdelenie zisku/spôsob úhrady straty

Podľa rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti z 02.09.2014 bol zisk z minulého účtovného obdobia rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 912 034
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 912 034
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, ženom	0
Iné	
Spolu	1 912 034

1.3. Podiely (akcie) na základnom imaní

Informácie o podieloch na základnom imaní (akciách) spoločnosti sú uvedené v časti B.

1.4. Zmeny vlastného imania vplyvom oceňovacích rozdielov

Zmena reálnej hodnoty cenných papierov a podielov		
Zmena reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie na verejnom trhu		
Zmena hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania		
Rozdiel medzi uznaným ocenením a účtovným ocenením vecného vkladu spoločníkov alebo členov družstva do obchodnej spoločnosti alebo družstva		
Rozdiel medzi zisteným ocenením majetku a záväzkov v účtovníctve a ich ocenením trhovou cenou, kvalifikovaným odhadom, posudkom znalca príp. podľa osobitného predpisu pri splynutí a rozdelení obchodných spoločností alebo družstiev		2 022
Iná (text)		
Spolu nerealizovaná strata		2 022
Nerealizovaný zisk / strata bežného roku (+/-)		-2 022

1.5. Zisk na akciu/podiel na vlastnom imaní

- iné obchodné spoločnosti

Základné imanie spoločnosti	Vlastné imanie		Podiel vlastného imania na 1 EUR základného imania	
	bežný rok	Predchádzajúci rok	bežný rok	predchádzajúci rok
687 115	4 901 922	2 757 115	7	4

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:	22 664	0	0	-12 334	34 998	
Rezerva na odchodné	22 664	0	0	-12 334	34 998	
Krátkodobé rezervy, z toho:	42 205	65 625	41 326	0	65 625	2015-2016
Krátkodobé zákonné rezervy:	42 205	65 625	41 326	0	65 625	2015-2016
Derivátové operácie	880	371	880		371	2015-2016
Rezerva na nevyfaktúrované služby	2 543	30 309	2 543		30 309	2015-2016
Ostatné nezákonné rezervy	0	10			10	2015-2016
Úroky z úverov	687	239	687		239	2015-2016
Nevyfakturované dodávky a služby	0	0	0		0	
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	32 396	28 757	32 396		28 757	2015
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	5 700	5 940	5 700		5 940	2015

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia	Predpokladaný rok použitia
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé rezervy, z toho:	4 086	18 578	0	0	22 664	
Rezerva na odchodné	4 086	18 578			22 664	
Krátkodobé rezervy, z toho:	52 242	42 205	51 259		42 205	2014-2015
Krátkodobé zákonné rezervy:	52 201	42 205	51 218	0	42 205	2014-2015
Derivátové operácie	983	880	983		880	2014-2015
Ostatné	11 755	2 543	11 755		2 543	2014-2015
Úroky z úverov	937	687	937		687	2014-2015
Nevyfakturované dodávky a služby					0	
Nevyčerpané dovolenky vrátane poistného a príspevkov	32 946	32 396	32 946		32 396	2014
Zostavenie, overenie, zverejnenie účt. závierky a výr. správy, zostavenie daňového priznania	5 580	5 700	5 580		5 700	2014
Krátkodobé ostatné rezervy:	41		41	0	0	
Cenové rozdiely	41		41		0	

Opis tvorby vykázaných rezerv:

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

3. Údaje o záväzkoch

3.1. Záväzky podľa lehoty splatnosti všeobecne

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky do lehoty splatnosti	1 986 877	3 702 222
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	1 986 877	3 702 222
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 796	1 404
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1 796	1 404

3.1.1. Dlhodobé záväzky

Členenie dlhodobých záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Druh záväzku	Výška záväzku stav k 31.01.2015	Z toho:		Záväzky podľa zostatkovej doby		
		a) záväzky do lehoty splatnosti	b) záväzky po lehote splatnosti	do 1 roku	1-5 rokov	nad 5 rokov
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	0		0		0	
Dlhodobé nefakturované dodávky						
Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke						
Dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku						
Dlhodobé prijaté preddavky						
Dlhodobé zmenky na úhradu						
Vydané dlhopisy						
Záväzky zo sociálneho fondu	1 796	1 796				
Ostatné dlhodobé záväzky						
Odložený daňový záväzok						
Dlhodobé záväzky spolu	1 796	1 796	0	0	0	0

3.1.2. Krátkodobé závazky

Druh závazku	Výška závazku stav k 31.01.20014	Z toho:	b) závazky po lehote splatnosti		
		a) závazky do lehoty splatnosti	1-180 dní	181-360 dní	361 a viac dní
Závazky z obchodného styku	923 211	916 207	372	3 644	2 988
Nevyfakturované dodávky	2 015	2 015			
Závazky voči dčerskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné závazky v rámci konsolidovaného celku	500 000	500 000			
Závazky voči spoločníkom, členom a združeniu	3 764	3 764			
Závazky voči zamestnancom	60 505	60 505			
Závazky zo sociálneho poistenia	39 451	39 451			
Daňové závazky a dotácie	83 174	83 174			
Ostatné krátkodobé závazky	4 506	4 506			
Krátkodobé závazky spolu	1 616 626	1 609 622	372	3 644	2 988

3.2. Účtovná jednotka vykazuje v účtovnej závierke závazky,

- zabezpečené záložným právom ☐ ÁNO ☒ NIE
- zabezpečené inou formou zabezpečenia ☐ ÁNO ☒ NIE

3.3. Prehľad o sociálnom fonde

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 404	1 544
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 362	4 928
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 362	4 928
Čerpanie sociálneho fondu	4 969	5 068
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 796	1 404

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov.
Sociálny fond sa danom účtovnom roku čerpal na stravné lístky pre zamestnancov.

4. Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

- Bankové úvery

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	Forma zabezpečenia
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Deutsche Bank		1,985	30.9.2015	0	292 500	úrokový swap
Krátkodobé bankové úvery						
Deutsche Bank		1,985	30.9.2015	292 500	390 000	úrokový swap

- Pôžičky a návratné finančné 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	Forma zabezpečenia
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
OKE Group GmbH		3		500 000	2 900 000	
Krátkodobé pôžičky						
OKE Group GmbH		3		500 000	2 900 000	
Krátkodobé finančné výpomoci						

5. Deriváty

5.1. Všeobecné informácie

Spoločnosť prebrala na seba záväzky k uzatvorenému úrokovému swapu vo vzťahu k bankovému úveru s variabilnou úrokovou mierou, s menovitou hodnotou úveru k 31.01.2015 vo výške 292.500 EUR a s trvaním do 30.09.2015.

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			
Úrokový SWAP		2 022	

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty		Zmena reálnej hodnoty (+/-)	
	(+/-) s vplyvom na		s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				
Úrokový SWAP	8 053	-2 022	14 960	-8 372

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výrobky a tovar podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu**

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

Oblasť odbytu	Tržby za vlastné výrobky, z predaja služieb a tovaru	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
krajiny EU	8 985 311	9 149 420
Srbsko	10 040	4 453
Turecko	229 482	9 111
Brasil	413	
Macedonia	379 888	
Rusko	102 312	0
Spolu	9 707 446	9 162 984

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie o 46.672 EUR (v roku 2013 zníženie 154.569 EUR) ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba					
a polotovary vlastnej výroby	55 773	43 188	38055	12585	5132
Výrobky	155 167	132 346	124 638	22 820	7 708
Zvieratá	0	0	0		
Spolu	210 939	175 534	162 693	35 405	12 840
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	1145	-1112
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X	36 550	11 728

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

3. Výnosy pri aktivácii nákladov, ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a mimoriadne výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou, z toho		
- koncern		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	7 472	59 955
- Tržby z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku,		46 000
- Tržby z predaja materiálu	8 500	
- Zmluvné pokuty a penále		
- Ostatné pokuty a penále		
- Výnosy z odpísaných pohľadávok		
- Ostatné výnosy	7 472	13 955
Finančné výnosy, z toho:	12 366	118
Kurzové zisky, z toho:		
- Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12 267	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	99	118
- Výnosové úroky	99	114

4. Čistý obrat

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	6 804 642	6 190 101
Tržby z predaja služieb	8 149	1 776
Tržby za tovar	2 874 718	2 912 144
Výnosy zo zákazky	0	11 728
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	46 000
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	13 955
Čistý obrat celkom	9 687 509	9 175 704

H. ÚDAJE O NÁKLADOCH

1. Náklady za prijaté služby, ostatné významné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	748 985	680 152
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	11 991	10 204
- náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	10 357	9 404
- iné uisťovacie audítorské služby	1 634	800
- súvisiace audítorské služby		
- daňové poradenstvo		
- ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné pol. nákl. za poskytnuté služby, z toho:	736 994	669 948
- Opravy a udržiavanie	37 043	26 048
- Cestovné	30 075	6 009
- Náklady na reprezentáciu	8 065	7 454
Nájomné, Licenčné poplatky	330 010	346 211
- Prepravné, kuriér	26 842	14 204
- Leasing	25 873	23 976
- Poštovné	652	724
- Telefón	10 461	11 365
Preklady a tlmočenie, školenie	10 561	18 475
- Právne, ekonomické a iné poradenstvo (mimo služieb poskytnutých audítorom, audítorskou spoločnosťou uvedených vyššie)	5 551	1 887
- Inzercia, reklama	1 221	6 931
IT služby	100 336	120 900
- Administratívne služby	41 760	
- Ostatné náklady	108 545	85 766
Ostatné významné pol. nákl. z hospodárskej činnosti, z toho:	2 079 185	2 065 288
- Mzdové náklady	1 060 222	987 058
- Sociálne poistenie	351 941	326 082
- Sociálne náklady	28 744	57 024
- Dane a poplatky	10 937	10 437
- Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	0	34 051
- Predaný materiál		
- Dary	300	
- Pokuty a penále	70	364
- Poistenie a náhrady škôd	31 557	19 786
- Manká a škody		
- Odpisy DHM	593 288	630 250
- Odpisy DNM	0	237
- Tvorba a zúčtovanie OP k dlhodobému majetku	2 125	
- Ostatné		
Finančné náklady, z toho:	61 756	84 579
Kurzové straty, z toho:		
- kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>61 756</i>	<i>84 579</i>
- Nákladové úroky	52 153	68 232
- Ostatné finančné náklady	9 603	16 347

Účtovnú závierku Spoločnosti k 31.01.2015 overovala audítorská spoločnosť IB Grant Thornton Audit, s.r.o.

2. Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovaných dodávok

Významné položky	bežný rok	predchádzajúci rok
	celkom	celkom
Spotreba - materiál	1 858 895	1 570 470
Kanc. materiál	5 255	6 368
Náhradné diely do strojov	42 323	42 323
Pracovné oblečenie	5 115	5 115
Spotreba drob. hmot. majetku	30 357	6 535
Spotreba ostat. materiálu	35 027	19 076
PHM	1 025	1 383
Spotreba – el. energia a plyn	165 307	175 608
Spotreba - vodné	525	633
Ostatné náklady	0	0
Spolu	2 143 830	1 827 512

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	bežné účtovné obdobie			Bezprostredn e predchádzajú		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 744 865	x	x	2 489 034	x	x
teoretická daň	x	603 870	22,00%	x	572 478	23,00%
Daňovo neuznané náklady	12 081	2 658	0,10%	57 912	13 320	0,54%
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0,00%	-5 114	-1 176	-0,05%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0,00%		0	0,00%
Umorenie daňovej straty		0	0,00%		0	0,00%
Zmena sadzby dane		0	0,00%		0	0,00%
Iné		0	0,00%		0	0,00%
Spolu		606 528	22,10%		584 621	23,49%
Splatná daň z príjmov	x	606 528	22,10%	x	583 569	23,45%
Odložená daň z príjmov	x	-102	0,00%	x	-6 569	-0,26%
Celková daň z príjmov	x	606 426	22,09%	x	577 000	23,18%

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Sumárne informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

Spoločnosť neučtuje na podsúvahových účtoch.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť má možné budúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe: ☐ ÁNO ☒ NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože nie je pravdepodobnosť úbytku peňažných prostriedkov: ☐ ÁNO ☒ NIE

Spoločnosť má existujúce záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, pretože výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť: ☐ ÁNO ☒ NIE

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	55 766					
	55 766					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

Všetky príjmy konateľov boli vyplatené v rámci závislej činnosti za bežné aj predchádzajúce účtovné obdobie a sú zahrnuté v mzdových nákladoch.

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**1. Transakcie so spriaznenými osobami**

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu*	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie**	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
a	b	c	d
OKE Automotive GmbH & Co. KG	predaj	1 441 753	942 153
OKE Kunststofftechnik GmbH & Co.KG	predaj	4 789	3 033
OKE do Brasil	predaj	413	0
OKE Tillner - Perfis, Lda.	predaj	17 974	19 639
OKE Spritzgusstechnik GmbH & Co.KG	predaj	668	3 457
Alhorn Spritzgusstechnik GmbH & Co.KG	predaj	81 551	0
OKE Group GmbH	kúpa	212 163	214 981
OKE Automotive GmbH & Co. KG	kúpa	2 019 842	3 259 537
OKE Kunststofftechnik GmbH & Co.KG	kúpa	432 885	384 382
OKE Tillner - Perfis, Lda.	kúpa	189 440	203 143
OKE Spritzgusstechnik GmbH & Co.KG	kúpa	101 480	95 492
OKE PlasticSouth Africa (PTY) Ltd.	kúpa	0	124
Hans von der Heyde	kúpa	10 989,00	51 233,71
Alhorn Spritzgusstechnik GmbH & Co.KG	kúpa	44122,69	0
OKE Rus LLC	kúpa	26007,55	0

2. Transakcie s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami

Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu*	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie**	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**
a	b	c	d
OKE Group GmbH, Hörstel,	kúpa	212 163	214 981
Spolková republika Nemecko			

3. Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami

Druh	bežný rok	predch.rok
Pohľadávky z obchodného styku	225 130	138 644
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		
Spolu aktíva	138 664	138 644
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)		0
Záväzky z obchodného styku	925 226	610 542
Spolu pasíva	925 226	610 542

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

Po 31.01.2014 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	687 115				687 115
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	97				97
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z prečenenia majetku a záväzkov	-8 371		-6 349		-2 022
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z prečenenia pri splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	68 712				68 712
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	97 530			1 912 034	-1 814 505
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 912 034	2 138 457		-1 912 034	2 138 457
Vyplatené dividendy	x				x
Ostatné položky vlastného imania	x				x
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	x				x

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2/2014-1/2015 vo výške 2.138.456,92 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 2.138.456,92 EUR.

Spoločnosť zvažuje vyplatenie dividend v budúcnosti.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	687 115				687 115
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	97				97
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-16 527	-2 576	-10 732		-8 371
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	68 712				68 712
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 218 497	1 597 530	3 718 497		97 530
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 379 033		2 379 033	0	0
Vyplatené dividendy	x				x
Ostatné položky vlastného imania	x				x
Účet 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	x				x

P. INFORMÁCIE O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

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 (+/-)	2 744 883	2 489 034
A. 1.	<i>Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	653 977	732 210
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	593 288	630 487
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	34 051
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-12 334	18 578
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	2 125	
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	10 791	-7 075
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	60 206	68 232
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-99	-114
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	0	-11 949
A. 1. 13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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>	605 113	-678 956
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	196 563	701 471
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	298 022	-1 120 960
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	110 528	-259 467
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	<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>	4 003 973	2 542 288
A. 3.	Príjate úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	99	114
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	52 153	-67 168
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	-1 600 000
	<i>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</i>	3 951 919	875 234
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-452 239	-689 500
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	<i>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A.9.)</i>	3 499 680	185 734

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	- 200 000	
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	- 481 065	-54 110
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku. (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	-8 053	-14 085

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-689 118	-68 568
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	-2 790 000	-390 000
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-390 000	-390 000
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-2 400 000	
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-2 790 000	-390 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	20 562	-272 834
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	540 968	813 796
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	561 520	540 962
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		-4
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	561 520	540 958