

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2014

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

SWEP Slovakia s.r.o.
Industrial park Kechnec
Kechnec 288
044 58 Seňa

Spoločnosť SWEP Slovakia s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 24. júna 2005 a do obchodného registra bola zapísaná 3. augusta 2005 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro., vložka 37054/B).

Dňa 25. júla 2007 bola Spoločnosť vymazaná z obchodného registra Okresného súdu Bratislava I a zapísaná do obchodného registra Okresného súdu Košice I, oddiel Sro., vložka 20576/V.

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti,
- výroba a predaj výmenníkov tepla, ich súčastí a príslušenstva,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- výskum a vývoj v oblasti technických vied.

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	220	227
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	220	221
počet vedúcich zamestnancov	8	11

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

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

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 16. júna 2014 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za rok 2014.

B. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Konatelia:	Philippe Santin Ingemar Kristensson Carl Peter Albert Nilsson Anders Lundblad	Philippe Santin Ingemar Kristensson Carl Peter Albert Nilsson Anders Lundblad

2. Spoločníci Spoločnosti

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

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		
Dover Luxembourg Finance Sarl	1 326 761	99,92	99,92	0
Dover Luxembourg S.a.r.l.	996	0,08	0,08	0
Spolu	1 327 757	100	100	0

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Dover Luxembourg Finance Sarl, Avenue Gaston Diderich 7, Luxembourg L-1420, Luxembursko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Dover Corporation. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Dover Corporation, 3005 Highland Parkway, Suite 200 Downers Grove, IL 60515, Spojené štáty americké. 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 Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

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

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom v mesiaci uvedenia majetku do používania.

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3	Lineárna	33,3

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom v mesiaci uvedenia majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Pozemky	bez odpisovania		
Úprava pozemkov	10	lineárna	10
Stavby	30	lineárna	3,3
Zariadenia stavieb	10	lineárna	10
Stroje, prístroje a zariadenia	7	lineárna	14,3
Nástroje a formy	7	lineárna	14,3
Pece	7	lineárna	14,3
Kancelárska technika a vybavenie	5	lineárna	20
IT Hardware	3	lineárna	33,3

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

c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou štandardných cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú 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 zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

Ak sú obstarávací cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

d) Pohľadávky

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

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí zostatok na bankovom účte, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia, odmeny pracovníkom vrátane sociálneho zabezpečenia, na audit, daňové poradenstvo a nevyfakturované dodávky.

i) 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.

j) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

k) Splatná daň z príjmu

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

l) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

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.

m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

o) Cudzí mena

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

p) Vykazovanie výnosov

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

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.).

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja výmenníkov tepla.

q) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V roku 2014 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

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 1.1.2013	0	134 604	0	0	0	0	0	134 604
Prírastky	0	0	0	0	0	32 647	0	32 647
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	14 199	0	0	0	-14 199	0	0
Stav k 31.12.2013	0	148 803	0	0	0	18 448	0	167 251
Oprávky								
Stav k 1.1.2013	0	105 111	0	0	0	0	0	105 111
Prírastky	0	20616	0	0	0	0	0	20 616
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	125 727	0	0	0	0	0	125 727
Opravné položky								
Stav k 1.1.2013	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 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav k 1.1.2013	0	29 493	0	0	0	0	0	29 493
Stav k 31.12.2013	0	23 076	0	0	0	18 448	0	41 524

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 zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2014	270 821	7 103 310	16 613 617	0	0	40 317	107 861	7 837	24 143 763
Prírastky	0	0	0	0	0	0	374 595	64 627	439 222
Úbytky	0	0	16 616	0	0	0	0	0	16 616
Presuny	0	0	311 065	0	0	0	-303 228	-7 837	0
Stav k 31.12.2014	270 821	7 103 310	16 908 066	0	0	40 317	179 228	64 627	24 566 369
Oprávky									
Stav k 1.1.2014	0	1 228 130	11 429 895	0	0	22 897	0	0	12681012
Prírastky	0	236 778	2 018 195	0	0	4 032	0	0	2 259 005
Úbytky	0	0	16 616	0	0	0	0	0	16 616
Stav k 31.12.2014	0	1 464 908	13 431 474	0	0	27 019	0	0	14 923 401
Opravné položky									
Stav k 1.1.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2014	270 821	5 875 180	5 183 722	0	0	17 420	107 861	7 837	11 462 751
Stav k 31.12.2014	270 821	5 638 402	3 476 592	0	0	13 298	179 228	64 627	9 642 969

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 zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.1.2013	270 821	7 091 132	15 981 101	0	0	40 317	78 510	0	23 461 881
Prírastky	0	0	0	0	0	0	691 286	7 837	699 123
Úbytky	0	0	17 241	0	0	0	0	0	17 241
Presuny	0	12 178	649 757	0	0	0	-661 935	0	0
Stav k 31.12.2013	270 821	7 103 310	16 613 617	0	0	40 317	107 861	7 837	24 143 763
Oprávky									
Stav k 1.1.2013	0	991 488	9 108 773	0	0	18 956	0	0	10 119 217
Prírastky	0	236 642	2 338 363	0	0	4 031	0	0	2 579 036
Úbytky	0	0	17 241	0	0	0	0	0	17 241
Stav k 31.12.2013	0	1 228 130	11 429 895	0	0	22 987	0	0	12 681 012
Opravné položky									
Stav k 1.1.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 31.12.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.1.2013	270 821	6 099 644	6 872 328	0	0	21 361	78 510	0	13 342 664
Stav k 31.12.2013	270 821	5 875 180	5 183 722	0	0	17 330	107 861	7 837	11 462 751

Prírastky k oprávkám a opravným položkám pozostávajú z nasledovných položiek:

551 – Odpisy dlhodobého hmotného a dlhodobého nehmotného majetku

541 – Zostatková cena dlhodobého hmotného a dlhodobého nehmotného majetku

Dlhodobý hmotný majetok bol v roku 2014 a 2013 v plnej výške poistený pre prípad škôd na skupinovej úrovni.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2014 a výsledok hospodárenia jednotlivých spoločností za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
OPW Slovakia s. r. o.	11	11	39 697	13 707	750
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	750

4. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.1.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Materiál	13 567	5 695	0	1 103	18 159
Nedokončená výroba a polotovary					
vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	13 567	5 695	0	1 103	18 159

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zastarania materiálových zásob.

5. Pohľadávky

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

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu 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	2 107 120	0	2 107 120
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 442 985	0	1 442 985
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	54 452	0	54 452
Iné pohľadávky	8 419	0	8 419
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 612 976	0	3 612 976

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Stav k 31.12.2014 b	Stav k 31.12.2013 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 612 976	658 468
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 612 976	658 468
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

6. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v EUR k 31.12.2014 e	Suma istiny v EUR k 31.12.2013 f
Krátkodobé pôžičky, z toho:				1 442 985	29 236
Dover Germany	EUR	3M EURIBOR+0 ,25	*	1 442 985	29 236

Poskytnutá pôžička spoločnosti Dover Germany predstavuje pohľadávky z obchodného styku, ktoré vstupujú do systému centrálného vyrovnania likvidity (pooling) a má krátkodobý charakter.

* Krátkodobé pôžičky sú s dobou splatnosti vo všeobecnosti do jedného mesiaca.

7. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	0	10
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	0	10

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11 287	7 378
Prevádzkové	11 287	7 378
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	108 688	22 300
Nevyfakturovaný predaj druhotných surovín	26 000	22 300
Nevyfakturované služby	75 669	0
Nevyfakturovaný materiál	7 019	0
Spolu	119 975	29 678

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 327 757	0	0	0	1 327 757
Ostatné kapitálové fondy	6 627	0	0	0	6 627
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	132 776	0	0	0	132 776
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 448 342	0	0	323 625	2 771 967
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 353 625	1 428 692	-1 030 000	-323 625	1 428 692
Vlastné imanie spolu	5 269 127	1 428 692	-1 030 000	0	5 667 819

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 327 757	0	0	0	1 327 757
Ostatné kapitálové fondy	6 627	0	0	0	6 627
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	132 776	0	0	0	132 776
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 421 848	0	0	26 494	2 448 342
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 451 494	1 353 625	-1 425 000	-26 494	1 353 625
Vlastné imanie spolu	5 340 502	1 353 625	-1 425 000	0	5 269 127

Účtovný zisk za rok 2013 vo výške 1 353 625 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2013
Účtovný zisk	1 353 625
Rozdelenie účtovného zisku	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	30 000
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	323 625
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 000 000
Iné	0
Spolu	1 353 625

Do dátumu zostavenia účtovnej závierky Spoločnosť nerozhodla o spôsobe rozdelenia hospodárskeho výsledku za rok 2014.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	278 043	354 475	278 043	0	354 475
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>266 883</i>	<i>343 315</i>	<i>266 883</i>	<i>0</i>	<i>343 315</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	133 240	183 895	133 240	0	183 895
Rezerva na audit a daňové poradenstvo	15 700	14 900	15 700	0	14 900
Iné prevádzkové rezervy	117 943	144 520	117 943	0	144 520
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>11 160</i>	<i>11 160</i>	<i>11 160</i>	<i>0</i>	<i>11 160</i>
Odmeny pracovníkom	11 160	11 160	11 160	0	11 160
Rezervy spolu	278 043	354 475	278 043	0	354 475

Názov položky	Stav k 1.1.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	251 633	278 043	251 633	0	278 043
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>244 103</i>	<i>266 883</i>	<i>244 103</i>	<i>0</i>	<i>266 883</i>
Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	101 787	133 240	101 787	0	133 240
Rezerva na audit a daňové poradenstvo	16 900	15 700	16 900	0	15 700
Iné prevádzkové rezervy	125 416	117 943	125 416		117 943
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>7 530</i>	<i>11 160</i>	<i>7 530</i>	<i>0</i>	<i>11 160</i>
Odmeny pracovníkom	7 530	11 160	7 530	0	11 160
Rezervy spolu	251 633	278 043	251 633	0	278 043

Rezerva na odmeny bola vytvorená na základe odhadu odmien za rok 2014 a bude použitá v roku 2015.
Rezerva na odmeny vytvorená v roku 2013 bola použitá v roku 2014.

Rezerva na iné prevádzkové náklady je vytvorená najmä na nevyfakturované služby a dodávky.

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 812 710	4 741 586
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	17 745	6 072
Dlhodobé záväzky spolu	4 830 455	4 747 658
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	4 630 330	3 717 939
Krátkodobé záväzky spolu	4 630 330	3 717 939

Spoločnosť neeviduje k 31. decembru 2014 žiadne záväzky kryté záložným právom.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-97 919	-656 335
odpočítateľné	18 159	13 567
zdaniteľné	-116 078	-669 902
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	11 160	11 160
odpočítateľné	11 160	11 160
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	19 087	141 938
Zmena odloženého daňového záväzku	-122 851	-217 281
Zaúčtovaná ako náklad	-122 851	-217 281
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

*Ku koncu roka 2013 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

5. Sociálny fond

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

Názov položky	2014	2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 072	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	17 841	15 177
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	30 000	25 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	47 841	40 177
Čerpanie sociálneho fondu	-36 168	-34 105
Konečný zostatok sociálneho fondu	17 745	6 072

6. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

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

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v EUR k 31.12.2014 e	Suma istiny v EUR k 31.12.2013 f
Dlhodobé pôžičky, z toho:					
Dover Luxembourg Finance Sarl	EUR	1,5	*	4 812 710	4 741 586
Krátkodobé pôžičky, z toho:					
SWEP International AB	EUR	-	**	600 000	40 000
Spolu				5 412 710	4 781 586

*Splatnosť pôžičky je podľa zmluvy medzi Spoločnosťou a Dover Luxembourg Finance Sarl na vyžiadanie s lehotou 5 dní. Poskytnuté prostriedky sú na rozvoj výroby a podnikania a na základe potvrdenia od spoločnosti Dover Luxembourg Finance Sarl ich splatenie nebude zo strany Doveru Luxembourg Finance Sarl počas roka 2015 požadované. Z tohto dôvodu sa uvedená pôžička považuje za dlhodobú. Nárast dlhodobej pôžičky voči stavu k 31.12.2013 nastal z dôvodu pripočítania úrokov za rok 2014. Spoločnosť v roku 2014 neuhradila žiadnu dobrovoľnú splátku spoločnosti Dover Luxembourg Finance Sarl.

**Krátkodobé pôžičky sú s dobou splatnosti vo všeobecnosti do jedného mesiaca.

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	Spájkované výmenníky tepla		Predaj nástrojov a foriem		Prefakturácia služieb	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013
a	b	c	d	e	f	g
EÚ (Švédsko)	31 606 897	32 430 547	464 365	88 171	1 157 160	1 193 787
Spolu	31 606 897	32 430 547	464 365	88 171	1 157 160	1 193 787

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie vo výške 142 487 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 151 543 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob			2014	2013
	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013	Stav k 1.1.2013		
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	957 176	808 905	725 415	148 271	83 489
Výrobky	229 046	225 774	372 541	3 272	-146 767
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 186 222	1 034 679	1 097 956	151 543	-63 277
Manká a škody	x	x	x	38 226	22 007
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné (prebytky)	x	x	x	-47 282	-23 310
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	142 487	64 580

3. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	226 961	130 635
Nástroje a formy vytvorené vlastnou činnosťou	226 961	130 635
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	509 833	439 193
Predaj druhotných surovín	368 004	282 891
Prebytky zásob zistené pri inventarizácii	48 411	50 945
Refakturácia nákladov na materskú spoločnosť	90 317	96 802
Predaj dlhodobého majetku a materiálu	1 149	7 324
Nárok vrátenia DPH z iných členských štátov EÚ	1 952	1 231
Finančné výnosy, z toho:	9 711	3 076
Kurzové zisky, z toho:	9 711	3 026
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	502
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	50

Úroky 0 50

4. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	32 071 262	32 518 718
Tržby z predaja služieb	1 157 160	1 193 787
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	509 833	439 243
Čistý obrat celkom	33 738 255	34 151 748

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2014	2013
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 577 081	1 415 041
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>24 150</i>	<i>24 387</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	24 000	24 000
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	151	387
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 552 931</i>	<i>1 390 654</i>
Opravy a údržba	600 564	467 549
Cestovné	280 752	318 715
Leasing a nájomné	173 294	181 290
Školenia	56 410	55 749
Doprava, clá, poštovné a telekomunikačné služby	114 729	105 511
Právne, ekonomické a iné služby	9 933	9 107
Bezpečnostné služby	70 080	70 080
Reprezentačné	26 855	27 965
Zdravotná starostlivosť	35 234	33 950
Prijímanie a nábor pracovníkov, agentúrni zamestnanci (part-time)	68 857	8 055
Ostatné (najmä upratovacie služby, odvoz odpadu, certifikácie)	116 223	112 683
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	87 773	85 460
Manká a škody	80 244	46 656
Dary	0	0
Zostatková cena predaného majetku	1 095	6 851
Nárok vrátenia DPH z iných členských štátov EU	1 952	1 231
Odpis nedokončenej investície	3 652	29 480
Ostatné	830	1 242
Finančné náklady, z toho:	109 982	97 513
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>30 647</i>	<i>5 745</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 145	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>79 335</i>	<i>91 768</i>
Úroky	71 124	84 252
Bankové poplatky	3 619	3 948
Poistenie	4 592	3 568

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-6 452
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Názov položky a	2014			2013		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 878 419			1 793 234		
teoretická daň	x	413 252	22	x	412 444	23
Daňovo neuznané náklady	165 795	36 475	2	146 160	33 617	2
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	-6 452	
Iné	0	0		0	0	
Spolu		449 727	24		439 609	25
Splatná daň z príjmov	x	572 578	31	x	656 890	37
Odložená daň z príjmov	x	-122 851	-7	x	-217 281	-12
Celková daň z príjmov		449 727	24		439 609	25

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	483 435	549 814
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

Údaje v tabuľke vyššie predstavujú obstarávaciu cenu strojov prenájatých formou operatívneho prenájomu.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

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

Spoločnosť nemá žiadne súdne spory ani iné finančné záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

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

V roku 2014 neboli členom štatutárnych, dozorných a iných orgánov Spoločnosti priznané odmeny alebo iné výhody z dôvodu výkonu ich funkcie.

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, zamestnanci a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti).

Počas účtovného obdobia Spoločnosť uskutočnila transakcie s nasledovnými spriaznenými osobami:

SWEP International AB
Dover Luxembourg Finance Sarl
Dover Germany GmbH

Transakcie so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
a	b	c	d
SWEP International AB	01	392 411	535 805
SWEP International AB	02	32 071 262	32 518 718
SWEP International AB	03	1 157 160	1 193 787
SWEP International AB	11	91 466	103 653
SWEP International AB	08	600 000	40 000
Dover Germany GmbH (poskytnutá pôžička)	08	1 442 985	29 236

Transakcie s materskou spoločnosťou sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013

a	b	c	d
Dover Luxembourg Finance Sarl (úroky)	08	71 124	84 252
Dover Luxembourg Finance Sarl dividendy)	11	999 250	1 398 950
Dover Luxembourg Sarl (dividendy)	11	750	1 050

Vysvetlivky:

**Kód druhu
obchodu**

Druh obchodu:

01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
08	úver, pôžička
11	iný obchod

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

	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2013
Pohľadávky z obchodného styku	2 106 352	606 066
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 442 985	29 236
Aktíva spolu	3 549 337	635 302
Závazky z obchodného styku	60 189	66 305
Prijaté pôžičky	5 412 710	4 781 586
Pasíva spolu	5 472 899	4 847 891

Spoločnosť má prijatú pôžičku od spoločnosti Dover Luxembourg Finance Sarl, ktorá je úročená sadzbou + 1,5% ročne (Pozn. F.6).

Cenotvorba všetkých ostatných transakcií so spriaznenými stranami sa odvíja od štandardných nákladov + 5% marža.

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

Po 31.decembri 2014 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2014.

O. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2014 EUR	2013 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	1 878 419	1 793 234
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	2 276 157	2 592 803
Odpis zásob	80 244	46 656
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	4 592	1 735
Zmena stavu rezerv	354 475	26 410
Úrokové náklady (netto)	71 124	84 202
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-54	-473
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	4 664 957	4 544 567
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-1 576 604	-143 799
Úbytok (prírastok) zásob	-224 783	-30 608
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	277 053	217 366
Prevádzkové peňažné toky	3 140 623	4 587 526
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	3 140 623	4 587 527
Prevádzkové peňažné toky	3 140 623	4 587 527
Zaplatené úroky	-71 124	-84 252
Zaplatená daň z príjmov	-818 062	-566 824
Vyplatené dividendy	-1 000 000	-1 400 000
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	-30 000	-25 000
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 221 437	2 511 500
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-439 221	-731 772
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	1 149	7 324
Obstaranie fin investícií	-750	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-1 413 749	49 405
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 852 571	-675 043
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	631 124	-1 845 800
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	631 124	-1 845 800
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-10	-9 343
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	10	9 353
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	0	10

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.