

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za rok 2014 v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov, nadväzujúcimi postupmi účtovania pre podnikateľov (Opatrenie MF SR č. 23054/2002-92) v znení neskorších predpisov a v súlade s vymedzením účtovnej závierky pre zverejnenie (Opravenie MF SR č. 4455/2003-92) v znení neskorších predpisov.

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: Automotive Group SK, s.r.o.
 Sídlo: Niklová 56, 926 01 Sereď
 Dátum založenia: 07.04.2004
 Dátum vzniku: 05.05.2004

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- výroba a predaj automobilových súčastí v rozsahu voľnej živnosti - šitie automobilových potáhov z látky a kože
- výroba a predaj plastových výrobkov
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- poradenská činnosť v oblasti obchodu a služieb
- prieskum trhu
- požičiavanie motorových vozidiel
- komisionálny predaj
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- vyučovanie v odbore cudzích jazykov-anglický jazyk
- prekladateľské a tlmočnické služby-anglický jazyk

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	64	67
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	68	71
Počet vedúcich zamestnancov	6	6

A. d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom

Spoločnosť Automotive Group SK, s.r.o. nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej účtovnej jednotke.

Obchodné meno	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
---------------	-------	--------------	------------------------------

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka za rok 2014 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého trvania a vykonávania svojej činnosti v spoločnosti ako riadne fungujúceho podniku.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 13.06.2014

D. Ďalšie informácie

a) rozpracované v časti E. e) rozpracované v časti I. i) rozpracované v časti M a N.
 b) rozpracované v časti F. f) rozpracované v časti J. j) rozpracované v časti O.
 c) rozpracované v časti G. g) rozpracované v časti K. k) rozpracované v časti P.
 d) rozpracované v časti H. h) rozpracované v časti L. l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov)

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovná jednotka v priebehu účtovného obdobia 2014 nemenila účtovné zásady a účtovné metódy

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za rok 2014 v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov, nadväzujúcimi postupmi účtovania pre podnikateľov (Opatrenie MF SR č. 23054/2002-92) v znení neskorších predpisov a v súlade s vymedzením účtovnej závierky pre zverejnenie (Opravenie MF SR č. 4455/2003-92) v znení neskorších predpisov.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ áno ☐ nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód
Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
--------------------------------	-------------	---

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien.
Spôsob oceňovania je nasledovný :

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení
☒ dopravné ☐ provízie ☒ poistné ☐ clo

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

☒ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☐ provízie ☒ poistné ☐ clo
☒ iné poštovné, balné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

☒ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
☐ inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

☐ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
☒ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
☐ iný spôsob:

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Pohľadávky sú pri vzniku oceňované menovitou hodnotou.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Peňažné prostriedky a ceniny sú oceňované nominálnou hodnotou.

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

očakávanou menovitou hodnotou

E. c) (15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

- a) záväzky - pri vzniku - menovitou hodnotou
pri prevzatí - obstarávacou cenou
- b) rezervy - v očakávanej výške záväzku
- c) dlhopisy, pôžičky, úvery - pri ich vzniku - menovitou hodnotou
pri prevzatí - obstarávacou cenou

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

očakávanou menovitou hodnotou

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

- daň z príjmov splatná - podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22%, po úpravách o niektoré položky na daňové účely,
- daň z príjmov odložená - sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22%.

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Odpisový plán dlhodobého hmotného majetku pre majetok obstaraný pred 1.1.2013 je stanovený podľa daňových odpisov. Účtovné odpisy majetku aj obstaraného formou leasingu sú rovnomerné, v prvom roku sa začína odpisovať v mesiaci, v ktorom bol majetok zaradený do používania.

Daňové odpisy sú rozdielne od účtovných.

Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú účtovným odpisom.

Dlhodobý nehmotný majetok je odpisovaný rovnomerne 4 roky.

Účtovné odpisy majetku obstaraného v roku 2012 aj formou úveru sú rovnomerné, v prvom roku sa začína odpisovať v mesiaci, v ktorom bol majetok zaradený do používania rovnako aj daňové odpisy. Tzn., že daňové a účtovné odpisy majetku obstaraného od roku 2012 sa rovnajú.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Budovy a stavby	20	1/20	rovnomerná
Stroje a zariadenia	6	1/6	rovnomerná
Dopravné prostriedky	4	1/4	rovnomerná
Software	4	1/4	rovnomerná

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Pre majetok obstaraný od roku 2014 platí

- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- ☐ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zariadenia do konca roka.
- ☒ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		24 876						24 876
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		24 876						24 876
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		23 976						23 976
Prírastky		900						900
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		24 876						24 876
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		900						900
Stav na konci účtovného obdobia								

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		48 113						48 113
Prírastky								
Úbytky		23 237						23 237
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		24 876						24 876
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		46 013						46 013
Prírastky		1 199						1 199
Úbytky		23 236						23 236
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		23 976						23 976
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 100						2 100
Stav na konci účtovného obdobia		900						900

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	15 899	131 341	668 341						815 581
Prírastky			18 730						18 730
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	15 899	131 341	687 071						834 311
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		17 853	628 882						646 735
Prírastky		6 567	31 108						37 675
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		24 420	659 990						684 410
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	15 899	113 488	39 459						168 846
Stav na konci účtovného obdobia	15 899	106 921	27 081						149 901

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	15 899	131 341	669 549						816 789
Prírastky									
Úbytky			1 208						1 208
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	15 899	131 341	668 341						815 581
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 286	540 508						551 794
Prírastky		6 567	89 582						96 149
Úbytky			1 208						1 208
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		17 853	628 882						646 735
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	15 899	120 055	129 041						264 995
Stav na konci účtovného obdobia	15 899	113 488	39 459						168 846

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

ÚJ má poistený majetok v rôznych komerčných poisťovniach. Dané poisťné tvorí významnú položku nákladov spoločnosti.

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Poistenie zásob/Allianz	324 000	31.12.2014
Poistenie strojov/Allianz	275 000	31.12.2014
Poistenie rodinného domu/Generali Slovensko	168 000	31.12.2014
Poistenie zodpovednosti za škodu/AIG Europe Limited	1 000 000	31.12.2014

F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**F. c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo**

Rodinný dom + pozemok

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	147 240

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Opravné položky k pohľadávkam

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42					
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	44					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	45					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	47					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči	48					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	49					
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50					
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /335A/	51					
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		95 999	2 000	97	97 902
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	Zákon o DP	95 999	2 000	97	97 902
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	56					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	57	Zákon o DP	95 999	2 000	97	97 902
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	59					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči	60					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	61					
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63					
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64					
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65					

F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	95 999	2 000	97		97 902
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	95 999	2 000	97		97 902

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	64		64
Dlhodobé pohľadávky spolu	64		64
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	879 462	219 667	1 099 129
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	208 354		208 354
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 087 816	219 667	1 307 483

F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Do záložného práva sa nezapočítavajú pohľadávky voči Visteon Interiors Slovakia s.r.o.

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	274 000	250 000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	

F. v) Odložená daňová pohľadávka

Dôvod	Základňa pre výpočet		Suma odloženej daňovej pohľadávky	
	BO	PO	BO	PO
úroky z omeškania				
Predp. daň. strata umor. v bud.	4 466	4 466	983	983

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	15 085	56 711
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 045	11 709
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	16 130	68 420

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	484	412
Poistenie EURO GAP	71	140
Ostatné služby, licencie SW	413	272
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 741	3 173
komerčné poistenie majetku	2 183	1 715
ostatné služby	558	1 414
finančný úrok leasingy		44
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	6 154	3 585
Preplatok SPP	6 154	1 460
Likvidácia poisťovnej udalosti, vyúčtovanie energie		2 125

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a)****G. a) 1,2,5) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	438 160	438 160
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	438 160	438 160
-Treeinvest, a.s.	438 160	438 160
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní	47 714	
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	438 160	438 160

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

G. a) 3) (2) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

Rozhodnutie o úhrade straty z minulého roka:

V návrhu rozdelenia sa uvádza návrh, ktorý bude predložený príslušnému orgánu účtovnej jednotky

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	45 269
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	45 269
Iné	
Spolu	45 269

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

Predpokladaný termín použitia rezervy r. 2015

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	28 417	24 652	27 661	756	24 652
Z-Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	27 103	23 349	26 347	756	23 349
Z-Rezerva na účtovnú závierku a jej zverejnenie	1 300	1 300	1 300		1 300
Z-Rezerva na vyúčt. energie	14	3	14		3

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

Predpokladaný termín použitia rezervy r. 2014

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú

Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	28 793	28 417	28 793		28 417
Z-Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	27 373	27 103	27 373		27 103
Z-Rezerva na účtovnú závierku a jej zverejnenie	1 400	1 300	1 400		1 300
Z-Rezerva na vyúčt. energie	20	14	20		14

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	524 421	494 445
Záväzky po lehote splatnosti	143 855	174 197

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku	559 854	559 854		
Ostatné záväzky z obchodného styku				
Záväzky z OS voči PO				
Záväzky voči zamestnancom	41 926	41 926		
Záväzky zo sociálneho poistenia	26 190	26 190		
Daňové záväzky a dotácie	24 086	24 086		
Iné záväzky	7 360	7 360		
Záväzky zo SF	46		46	
Ostatné dlhodobé záväzky	8 814		8 814	
Krátkodobé rezervy	24 652	24 652		
Bežné bankové úvery	174 266	174 266		
Spolu:	867 194	858 334	8 860	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	8 860	5 567
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8 860	5 567
Krátkodobé záväzky spolu	659 416	663 075
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	515 561	488 878
Záväzky po lehote splatnosti	143 855	174 197

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	918

G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	4 173	20 679
odpočítateľné		
zdaniteľné	4 173	20 679
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	4 466	4 466
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisov		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	983	983
Uplatnená daňová pohľadávka		982
Zaúčtovaná ako náklad		-982
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	918	4 549
Zmena odloženého daňového záväzku	-3 631	-5 947
Zaúčtovaná ako náklad	-3 631	-5 947
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

G. g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	601	868
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 242	5 436
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 242	5 436
Čerpanie sociálneho fondu	3 797	5 703
Konečný zostatok sociálneho fondu	46	601

G. h) Vydané dlhopisy

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť
-------------------------	------------------	-------	-------------	------	-----------

G. i) Bankové úvery

ÚJ má kontokorentný účet vedený v Tatra banke
jeho úverový rámec je 274 000 EUR. Použitá úroková sadzba 6-mesačný EURIBOR menený denne + 3,50% p.a. floating. Úver je ručený pohľadávkam a rodinným domom

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver TATRA BANKA	EUR	3,672%	30.04.2015		174 266	233 049

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		
zamestnancov		

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Produkt A-Výrobky
Produkt B-Služby

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská Republika	1 257 678	1 218 489	814 527	687 814		
EÚ	281 951	368 677	16 442	20 568		
Čína		139 971				
Rusko	323 657	187 446				
Spolu	1 863 286	1 914 583	830 969	708 382		

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

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					
Výrobky	33 394	41 039	45 332	-7 645	-4 293
Zvieratá					
Spolu	33 394	41 039	45 332	-7 645	-4 293
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-7 645	-4 293

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	42 808	59 504
Tržby z predaja DHIM a materiálu	12 712	24 971
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	30 096	34 533
Finančné výnosy, z toho:	12 882	8 419
Kurzové zisky, z toho:	3	1
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	1
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	12 879	8 419
úroky z poskytnutých pôžičiek	12 879	8 417
úroky z vkladov na BÚ		2
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti		
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1 863 286	1 914 583
Tržby z predaja služieb	830 969	708 382
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2 694 255	2 622 965

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Ostatné náklady za poskytnuté služby spolu	380 572	413 107
z toho Nájomné	144 000	144 000
Prepava	19 898	22 600
Prenájom personálne služby	30 870	29 204

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	965 361	1 063 607
Osobné náklady	899 069	933 531
Dane a poplatky	2 417	2 318
Odpisy	38 575	97 348
Zostatková cena predaného majetku	10 749	18 525
Tvorba a zúčtovanie opavných položiek	1 904	2 579
Ostatné náklady	12 647	9 306

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:	22	180
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	21	180
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	2 603	2 332
Ostatné náklady na finančnú činnosť	2 603	2 332

I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 200	2 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 200	2 200
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J. a) až J. e) Odložená daň**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		-456
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		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	21 814	13 399
Suma odloženej daní z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	63 674	x	x	-52 198	x	x
teoretická daň	x	14 008	22	x		23
Daňovo neuznané náklady	29 842		22	34 335		23
Výnosy nepodliehajúce dani	1		22	2		23
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	4 466					
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	89 049	19 591	22	-17 865		
Splatná daň z príjmov	x	19 591	22	x		
Odložená daň z príjmov	x	-3 631	22	x	-6 929	22
Celková daň z príjmov	x	15 960	22	x	-6 929	

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky	204	204
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		
Nevyfakturované dodávky materiálu dodanené	58 686	33 300
Závazky po dobe splatnosti viac ako 36 mesiacov	12 882	12 882
Materiál odberateľov	4 783	7 600

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

M. c) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Druh pôžičky	Hodnota pôžičky členov orgánov štatutárnych (BO)	Hodnota pôžičky členov orgánov dozorných (BO)	Hodnota pôžičky členov orgánov iných (BO)	Hodnota pôžičky členov orgánov štatutárnych (PO)	Hodnota pôžičky členov orgánov dozorných (PO)	Hodnota pôžičky členov orgánov iných (PO)
Celková suma poskytnutých pôžičiek	51 000			41 000		
Celková suma splatených pôžičiek						
Celková suma odpustených pôžičiek						
Celková suma odpísaných pôžičiek						

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami

N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu		Percentuálne vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	c	d
TREEINVEST	Služby	192 758	193 804		

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

P. a - m) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	438 160				438 160
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	33 801				33 801
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	215 010				215 010
Neuhrazená strata minulých rokov		-45 269			-45 269
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-45 269	47 714	-45 269		47 714
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - m) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	438 160				438 160
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	31 382	2 419			33 801
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	169 046	45 964			215 010
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	48 383	-45 269	48 383		-45 269
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					