

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

Spoločnosť Schaeffler Slovensko, spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 18. marca 1993 a do obchodného registra bola zapísaná 6. mája 1993 (Obchodný register Okresného súdu Žilina v Žiline, oddiel Sro, vložka 1163/L).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- obchodná činnosť v plnom rozsahu mimo konces. a drahých kovov,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- vedenie účtovníctva.

3. Počet zamestnancov

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

	2014	2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	49	29
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,		
z toho:	53	48
počet vedúcich zamestnancov	3	2

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

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 za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 4. júla 2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 25. júna 2014 a 10. decembra 2014.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 4. júla 2014 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o., Dvořákovo nábrežie 10, 811 02 Bratislava ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia	Ing. Ladislav Hozák Ing. Miloš Šplhák (od 3. apríla 2013) Robert Schullan
-----------	---------------------------------------------------------------------------------

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOKH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2014 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Industriewerk Schaeffler INA-Ingenieurdiens, GmbH	49 791	100	100	-
Spolu	49 791	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou skupiny Schaeffler. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Industriewerk Schaeffler INA-Ingenieurdiens, GmbH, Herzogenaurach a materskou spoločnosťou celej skupiny je Schaeffler AG Herzogenaurach. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Schaeffler AG Herzogenaurach. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo Industriestrasse 1-3, 91074 Herzogenaurach, Nemecko.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a vo výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov. Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

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

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je majetok uvedený do užívania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 200 EUR, sa účtuje priamo ako náklad. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je majetok uvedený do používania. Pozemky sa neodpisujú. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 200 EUR, sa účtuje priamo ako náklad. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	25	lineárna	4
Stroje, prístroje a zariadenia	4	lineárna	25
Dopravné prostriedky	5	lineárna	20

(c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevykonalné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

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

- 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.

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

(l) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(m) Cudzía mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(n) Výnosy

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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	5	8	5	6	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	4	8	9	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 17 až 20.

Majetok je poistený v HDI Gerling. Poistenie pozostáva z poistenia budov, strojov, technického a obchodného zariadenia podniku v celkovej výške 47 383 EUR (2013: 47 383 EUR). Ročný limit plnenia je pre prerušenie prevádzky v SR vo výške 922 234 EUR (2013: 922 234 EUR).

Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	48 955	0	0	0	0	0	48 955
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	48 955	0	0	0	0	0	48 955
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	48 955	0	0	0	0	0	48 955
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	48 955	0	0	0	0	0	48 955
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	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

Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	48 955	0	0	0	0	0	48 955
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	48 955	0	0	0	0	0	48 955
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	48 955	0	0	0	0	0	48 955
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	48 955	0	0	0	0	0	48 955
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	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

IČO

3 1 5 8 5 6 0 4

DIČ

2 0 2 0 4 4 8 9 4 7

Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 224	89 171	0	0	0	327 950	0	419 345
Prírastky	0	3 213	5 222	0	0	0	17 215	0	25 650
Úbytky	0	0	24 187	0	0	0	0	0	24 187
Presuny	0	221 410	92 462	0	0	0	-313 872	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	226 847	162 668	0	0	0	31 293	0	420 808
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 549	74 320	0	0	0	0	0	75 869
Prírastky	0	41 558	25 249	0	0	0	0	0	66 807
Úbytky	0	0	24 187	0	0	0	0	0	24 187
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	43 107	75 382	0	0	0	0	0	118 489
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	675	14 851	0	0	0	327 950	0	343 476
Stav na konci účtovného obdobia	0	183 740	87 286	0	0	0	31 293	0	302 319

Poznámky úč POD 3 - 01

IČO

3
1
5
8
5
6
0
4

DIČ

2
0
2
0
4
4
8
9
4
7

Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 224	91 954	0	0	0	0	0	94 178
Prírastky	0	0	16 201	0	0	0	327 950	0	344 151
Úbytky	0	0	18 984	0	0	0	0	0	18 984
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 224	89 171	0	0	0	327 950	0	419 345
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 461	91 892	0	0	0	0	0	93 353
Prírastky	0	88	1 412	0	0	0	0	0	1 500
Úbytky	0	0	18 984	0	0	0	0	0	18 984
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 549	74 320	0	0	0	0	0	75 869
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	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
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	763	62	0	0	0	0	0	825
Stav na konci účtovného obdobia	0	675	14 851	0	0	0	327 950	0	343 476

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3
1
5
8
5
6
0
4

DIČ

2
0
2
0
4
4
8
9
4
7

2. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2014)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 1.1.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	2 153	0	2 153	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	2 153	0	2 153	0	0

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

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2014)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 365	1	0	0	1 366
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	1 365	1	0	0	1 366

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

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	540 399	89 927	630 326
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	23 155	0	23 155
Iné pohľadávky	20	0	20
Krátkodobé pohľadávky spolu	563 574	89 927	653 501

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	481 462	35 648	517 110
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	15 882	0	15 882
Iné pohľadávky	465	0	465
Krátkodobé pohľadávky spolu	497 809	35 648	533 457

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F.6.

4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané ceniny a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	76	4 024
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	548 082	420 627
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	548 158	424 651

5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	50 372	111 482
Nájomné	38 345	26 288
SAP	0	84 384
Prevádzkové náklady	11 745	0
Ostatné	282	810
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	25 000	25 000
Provízie	25 000	25 000
Spolu	75 372	136 482

6. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-34 549	-3 524
– zdaniteľné	-34 549	-3 518
– zdaniteľné	0	-6
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-121 004	-114 037
– zdaniteľné	-121 004	-114 037
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-931 747	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	965 968	25 863
Uplatnená daňová pohľadávka	965 968	25 863
Zaučítovaná ako náklad	-940 105	-11 687
Zaučítovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučítovaná ako náklad	0	0
Zaučítovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

V roku 2014 bola Spoločnosti schválená investičná pomoc vo forme úľavy na dani z príjmov v maximálnej nominálnej výške 997 535 EUR.

Riadok „Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty“ obsahuje doteraz nečerpanú časť tejto pomoci, nakoľko Spoločnosť je presvedčená, že schválenú investičnú pomoc vyčerpá v plnej výške.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				Stav k 31. 12. 2014 f
	Stav k 1. 1. 2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	485 801	196 716	464 989	20 812	196 716
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	66 492	61 421	56 804	9 687	61 421
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 050	5 310	5 050	0	5 310
Nevyfakturované dodávky	117 475	8 981	111 981	5 494	8 981
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	189 017	75 712	173 835	15 182	75 712
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na nadčasy	68 457	26 879	68 457	0	26 879
Rabat odberateľom	3 600	43 900	3 600	0	43 900
Odmeny pracovníkom	41 980	50 225	36 350	5 631	50 225
	114 037	121 004	108 407	5 631	121 004
Nevyfakturované dodávky majetku	182 747	0	182 747	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	296 784	121 004	291 154	5 631	121 004

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	5	8	5	6	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	4	8	9	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	1.1.2013				31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	53 080	485 801	53 080	0	485 801
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	11 561	66 492	11 561	0	66 492
Overenie účtovnej zvierky a zostavenie daňového priznania	5 600	5 050	5 600	0	5 050
Nevyfakturované dodávky	3 660	117 475	3 660	0	117 475
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	20 821	189 017	20 821	0	189 017
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rabat odberateľom	11 127	3 600	11 127	0	3 600
Odmeny pracovníkom	21 132	41 980	21 132	0	41 980
Rezerva na nadčasy	0	68 457	0	0	68 457
	32 259	114 037	32 259	0	114 037
Nevyfakturované dodávky majetku	0	182 747	0	0	182 747
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	32 259	296 784	32 259	0	296 784

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dlhodobé záväzky spolu	3 613	3 600
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 613	3 600
Krátkodobé záväzky spolu	668 685	737 625
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	665 120	688 607
Záväzky po lehote splatnosti	3 565	49 018

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 600	3 059
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	13 686	9 099
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>13 686</i>	<i>9 099</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>13 673</i>	<i>8 558</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 613	3 600

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

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**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 nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Predaj ložísk		Podpora predaja v rámci		Účtovné služby		Spolu	
	2014 b	2013 c	2014 d	2013 e	2014 f	2013 g	2014	2013
Slovenská republika	3 346 140	1 589 363	0	0	833 694	639 691	4 179 834	2 229 054
Nemecko	0	0	407 766	418 717	0	0	407 766	418 717
Maďarsko	0	0	0	0	469 924	182 474	469 924	182 474
Rumunsko	0	0	0	0	380 854	90 199	380 854	90 199
Anglicko	0	0	0	0	68 923	0	68 923	0
EU okrem DE, RO, HU, UK	0	2 813	0	0	0	0	0	2 813
Mimo EU	0	24	0	0	0	0	0	24
Spolu	3 346 140	1 592 200	407 766	418 717	1 753 395	912 364	5 507 301	2 923 281

2. Výnosy z hospodárskej činnosti a z finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti a z finančnej činnosti:

Názov položky	2014	2013
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 287	223
Iné	5 287	223
Finančné výnosy, z toho:	42	467
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>42</i>	<i>467</i>
Výnosové úroky	42	467

3. Čistý obrat

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

Názov položky	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	2 161 161	1 331 081
Tržby za tovar	3 346 140	1 592 200
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	6 179	3 953
Čistý obrat celkom	5 513 480	2 927 234

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

Názov položky	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	890 299	461 568
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>11 200</i>	<i>10 200</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	11 200	10 200
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>879 099</i>	<i>451 368</i>
Účtovné služby	84 581	128 840
Nájomné za priestory	229 007	45 423
Prenájom vozidiel	54 754	21 259
Prenájom bytov	38 879	13 479
Poplatky za informačné technológie	291 366	57 038
Cestovné	29 871	20 956
Reprezentačné	10 712	7 768
Školenia	24 818	7 054
Náklady na projekt - zavedenie zúčtovacieho centra	-5 494	105 769
Telekomunikačné služby	38 502	6 661
Ostatné	82 103	37 121
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	10 761	13 484
Manká a škody	104	4 917
Poistenie majetku	8 260	5 405
Odpis pohľadávky	0	1 814
Ostatné	2 397	1 348
Finančné náklady, z toho:	4 446	1 648
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>1</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>4 446</i>	<i>1 647</i>
Nákladové úroky	1 932	84
Bankové poplatky	2 514	1 563

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2014			2013		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	499 658		100,00 %	291 653		100,00 %
		109 925	22,00 %		67 080	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	170 974	37 614	7,53 %	132 537	30 484	10,45 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-116 860	-25 709	-5,15 %	-64 203	-14 767	-5,06 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	553 772	121 830	24,38 %	359 987	82 797	28,39 %
Splatná daň z príjmov		56 066	24,38 %		82 797	28,39 %
Odložená daň z príjmov		-940 105	-188,15 %		-11 687	-4,01 %
Celková daň z príjmov		-884 039	-163,77 %		71 110	24,38 %

Rozdiel medzi riadkami „Spolu“ a „Splatná daň z príjmov“ predstavuje uplatnenú časť investičnej pomoci, ktorá je bližšie popísaná v časti F.6 poznámok.

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-1 176
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) päť osobných áut od tretej osoby. Nájomné zmluvy sú uzatvorené 2x do roku 2016, 2017 a 2x do roku 2018.

Spoločnosť má administratívne priestory pre svoju pobočku v Bratislave v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s možnosťou výpovede. Výpovedná lehota je 3 mesiace.

Spoločnosť má v nájme administratívne priestory pre svoju pobočku v Žiline od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú na 65 mesiacov od 1.12.2013 s možnosťou skoršej výpovede. Výpovedná doba pre skoršie skončenie nájomnej zmluvy je 2 mesiace.

Spoločnosť má administratívne a skladové priestory v jej sídle v nájme od spriaznenej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s možnosťou výpovede. Výpovedná lehota je 6 kalendárnych mesiacov.

Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiaden svoj majetok.

Ostatné finančné povinnosti

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

- Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) päť osobných áut od tretej osoby. Nájomné zmluvy sú uzavreté do roku 2016 2x, 2017 a 2x do roku 2018. Ročné náklady na nájom sú približne 30 127 EUR.
- Spoločnosť má v nájme administratívne priestory (40 m²) od tretej osoby. Ročné nájomné predstavuje 7 785 EUR.
- Spoločnosť má v nájme administratívne priestory (1288 m²) od tretej osoby. Ročné nájomné predstavuje 143 354 EUR.
- Spoločnosť má so sesterskou spoločnosťou uzatvorenú nájomnú zmluvu na administratívne a skladové priestory v sídle spoločnosti (397 m²). Ročné nájomné predstavuje 27 098 EUR.

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

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

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2013: 0 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2013: 0 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2014 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2013: žiadne).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	5	8	5	6	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	4	8	9	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2014	2013
a) transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi:		
a1) nákup tovaru (ložísk)	2 477 623	1 072 570
a2) predaj tovaru (ložísk)	0	19 489
a3) nákup materiálu	162	2 064
a4) nákup služieb	482 027	215 657
a5) predaj služieb - zákaznícka podpora odbytu	407 765	414 479
a6) predaj služieb - účtovné služby	1 753 396	912 364
a7) nákup mzdové náklady - expats	59 831	0
a8) nákup poistenia	0	541
a9) banková záruka	1 264	0
a10) prijatá krátkodobá pôžička	0	300 000
a11) nákladové úroky z prijatej pôžičky	1 932	84
a12) výnosové úroky z depozitov	0	385
a13) prijatá splátka krátkodobej pôžičky	0	450 026

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pohľadávky z obchodného styku	87 540	338 445
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	87 540	338 445
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	300 000
Záväzky z obchodného styku	267 574	136 281
Spolu pasíva	267 574	436 281

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

Po 31. decembri 2014 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2014)				
	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	49 791	0	0	0	49 791
Základné imanie	49 791	0			49 791
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	9 112	0	0	0	9 112
Zákonné rezervné fondy	11 919	0	0	0	11 919
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	11 919	0	0	0	11 919
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	315	0	0	220 543	220 857
Nerozdelený zisk minulých rokov	315	0	0	220 543	220 857
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	220 543	1 383 697	0	-220 543	1 383 697
Spolu	291 680	1 383 697	0	0	1 675 376

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2013)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2013				31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	49 791	0	0	0	49 791
Základné imanie	49 791	0	0	0	49 791
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávký za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	9 112	0	0	0	9 112
Zákonné rezervné fondy	11 919	0	0	0	11 919
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	11 919	0	0	0	11 919
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	564 427	0	912 000	347 887	315
Nerozdelený zisk minulých rokov	564 427	0	912 000	347 887	315
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	347 887	220 543	0	-347 887	220 543
Spolu	983 136	220 543	912 000	0	291 680

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

Názov položky	2013
Účtovný zisk	220 543
Rozdelenie účtovného zisku	
	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Uhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	220 543
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	220 543

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 1 383 697 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 1 383 697 EUR.

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

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

	2014	2013
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	513 536	689 427
Zaplatené úroky	-1 932	-84
Príjaté úroky	42	467
Zaplatená daň z príjmov	-63 339	-98 187
Vyplatené dividendy	0	-912 000
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	448 307	-320 377
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	448 307	-320 377
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-25 650	-344 151
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	850	3 263
Obstaranie investícií	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-24 800	-340 888
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjaté (poskytnuté) pôžičky voči podnikom v skupine	-300 000	300 000
Príjmy pôžičiek od podnikov v skupine	0	450 026
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-300 000	750 026
 (Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	 123 507	 88 761
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	424 651	335 890
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	548 158	424 651

Peňažné toky z prevádzky

	2014	2013
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	501 548	291 270
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	66 807	1 501
Opravná položka k pohľadávkam	1	-1 115
Opravná položka k zásobám	-2 153	-26 591
Rezervy	-289 085	432 721
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-850	-3 263
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	<u>276 268</u>	<u>694 523</u>
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-52 167	-459 489
Úbytok (prírastok) zásob	57 857	99 477
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	231 578	354 916
Peňažné toky z prevádzky	<u>513 536</u>	<u>689 427</u>

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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