

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Plasticconcept s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 05.07.2005 a do obchodného registra bola zapísaná 03.08.2005 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sro, vložka 18270/T).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba výrobkov z plastov,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti.

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	37	39
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	37	39
počet vedúcich zamestnancov	1	1

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 18.2.2015.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti MAG INDUSTRIES, Rue Clement Ader ZI 49, Buc 785 30, Francúzsko. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

V účtovných postupoch nastali tieto zmeny:

- Zrušili sa účty mimoriadnych nákladov a mimoriadnych výnosov (účt.skupina 58,68) a v súvislosti s tým sa zrušili dane z príjmov za mimoriadnu činnosť. Sú len účty 591 Daň z príjmov splatná a 592 Daň z príjmov odložená – spoločnosti sa tieto účty netýkali.
- Zrušili sa prevodné účty nákladov a výnosov 597,598,697,698 – spoločnosti sa tieto zmeny netýkali
- K vlastným akciám je povinnosť vytvárať rezervný fond vo vlastnom imaní na účtoch 421, 417 v súvislosti s ich vykazovaním v aktívach – spoločnosť nemá vlastné akcie

Nastali zmeny v účtovných výkazoch a poznámkach:

- Súvaha a výkaz ziskov a strát majú novú štruktúru. Položky za predchádzajúce obdobie boli preskupené a niektoré položky nie sú ešte vykázané plne podľa predpísaných riadkov – platia prechodné ustanovenia, ktoré sa v roku 2014 aplikovali.

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

(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, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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. Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budova	do 31.10.2017	lineárna	
Stroje, prístroje a zariadenia	6	lineárna	16,6
Robot	4	lineárna	25
Transformátor, rozvádzač, kabeláž	12	lineárna	8,33
Nábytok, regále	6	lineárna	16,6
Stroj Suteau	5	lineárna	20

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Pohľadávky

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

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(g) 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.

(h) 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.

(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) 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,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(k) 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.

(l) Prenájom (lízing)

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

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(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.

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.

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(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.

(o) Daň z príjmov

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy.

(p) Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia

Spoločnosť zaúčtovala v roku 2014 opravu chyby v súvislosti so zle zaúčtovanou rezervnou na výnosy v roku 2013. Oprava chyby bola účtovaná nasledovne:

MD 428100 DAL 601100 suma 246 262

MD 501110 DAL 428100 suma 246 262

Dopad na výsledok hospodárenia je nulový.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť neeviduje za bežné ani za predchádzajúce obdobie žiadne pohyby ani zostatky na účtoch dlhodobého nehmotného majetku.

Prehľad o pohybe 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 6 až 7.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 3 085 tis. EUR.

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k dlhodobému majetku.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje k 31.2.2014 ani k 31.12.2013 žiadne pohyby ani zostatky na účtoch dlhodobého finančného majetku

Plasticconcept s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2014

IČO : 35948582

DIČ: 2022043947

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2014

	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	32 658	1 197 353	0	0	0	333 731	0	1 563 742
Prírastky	0	0	0	0	0	0	2 748	0	339 227
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	336 479	0	0	0	-336 479	0	-336 479
Stav na konci účtovného obdobia	0	32 658	1 533 832	0	0	0	0	0	1 566 490
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 946	1 034 145	0	0	0	0	0	1 042 091
Prírastky	0	6 468	119 859	0	0	0	0	0	126 327
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	14 414	1 154 004	0	0	0	0	0	1 168 418
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	24 712	163 208	0	0	0	333 731	0	521 651
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 244	379 828	0	0	0	0	0	398 072

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2013

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 664	1 203 375	0	0	0	5 855	0	1 218 894
Prírastky	0	17 139	1 377	0	0	0	333 731	0	352 247
Úbytky	0	0	7 399	0	0	0	0	0	7 399
Presuny	0	5 855	0	0	0	0	-5 855	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	32 658	1 197 353	0	0	0	333 731	0	1 563 742
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 735	970 459	0	0	0	0	0	973 194
Prírastky	0	5 211	71 085	0	0	0	0	0	76 296
Úbytky	0	0	7 399	0	0	0	0	0	7 399
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 946	1 034 145	0	0	0	0	0	1 042 091
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 929	232 916	0	0	0	5 855	0	245 700
Stav na konci účtovného obdobia	0	24 712	163 208	0	0	0	333 731	0	521 651

3. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2013	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	11 853	34 162	11 853	0	34 162
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	4 898	1 238	4 898	0	1 238
Výrobky	2 251	0	2 251	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	19 002	35 400	19 002	0	35 400

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky.

Stav zásob k 31. decembru 2014 a za porovnateľné obdobie k 31. decembru 2013 (brutto hodnota) je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)
	Stav zásob k 31.12.2014	Stav zásob k 31.12.2013
a	c	c
Materiál	845 883	592 292
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	122 336	85 114
Výrobky	66 657	136 238
Zvieratá	0	0
Tovar	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0
Zásoby spolu	1 034 876	813 644

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k zásobám.

Zásoby Spoločnosti sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)					Stav opravnej položky k 31.12.2014
	Stav opravnej položky k 31.12.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e		f
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	2 197	17 223	0	0		19 420
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0		0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	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	2 197	17 223	0	0		19 420

Opravná položka je tvorená k pohľadávke voči podniku mimo skupiny vo výške 100% hodnoty pohľadávky v sume 2 197 EUR a k dlhodobej pohľadávke voči podniku v skupine vo výške 17 223 EUR.

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			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	143 367	0	143 367
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky			
Odložená daňová pohľadávka	19 205	0	19 205
Dlhodobé pohľadávky spolu	162 572	0	162 572
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	818 418	763 980	1 582 398
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie		0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	80 010	0	80 010
Iné pohľadávky	1 215	0	1 215
Krátkodobé pohľadávky spolu	899 643	763 980	1 663 623

Väčšina pohľadávok po lehote splatnosti je voči podnikom v skupine.

Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku predstavujú pohľadávky z obchodného styku voči sesterskej spoločnosti na základe splátkového kalendára.

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			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	156 233	0	156 233
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0		
Dlhodobé pohľadávky spolu	156 233	0	156 233
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	497 610	196 084	693 694
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	59 769	0	59 769
Iné pohľadávky	1 117	0	1 117
Krátkodobé pohľadávky spolu	558 496	196 084	754 580

Väčšina pohľadávok po lehote splatnosti je voči podnikom v skupine. K týmto pohľadávkam nie je tvorená opravná položka.

5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Pokladnica, ceniny	466	2 652
Bežné bankové účty	281 086	616 274
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	281 552	618 926

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	14
predplatené nadštandardné služby TDP		0
software		14
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	46 696	67 192
predplatené poisťné		20 918
prenájom budova	46 599	46 184
software	97	90
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé:	0	0
Spolu	46 696	67 206

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti M.

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				k 31. 12. 2014 f
	Stav k 31. 12. 2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	25 803	106 284	24 243	0	107 844
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	11 735	12 340	11 735	0	12 340
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania	2 906	2 906	2 906	0	2 906
Rezerva na audit	7 000	7 400	5 440	0	8 960
Rezerva na nevyfakturované dodávky - Sofitec	0	0	0	0	0
Rezerva na nevyfakturované dodávky - MAG Industries	0	80 198	0	0	80 198
Rezerva na nevyfakturované dodávky	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	21 641	102 844	20 081	0	104 404
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na bonusy	0	0	0	0	0
Rezerva na služby - Sofitec	0	0		0	0
Rezerva na nevyfakturované dodávky	4 162	3 440	4 162	0	3 440
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
	4 162	3 440	4 162	0	3 440
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	4 162	3 440	4 162	0	3 440

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2012				k 31. 12. 2013
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	206 414	25 803	187 970	18 444	25 803
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	7 557	11 735	7 557	0	11 735
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky a daňového priznania	2 906	2 906	2 906	0	2 906
Rezerva na audit	8 819	7 000	8 819	0	7 000
Rezerva na nevyfakturované dodávky - Sofitec	115 757	0	115 757	0	0
Rezerva na nevyfakturované dodávky - MAG Industries	625	0	179	446	0
Rezerva na nevyfakturované dodávky	509	0	509	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	136 173	21 641	135 727	446	21 641
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na bonusy	49 200	0	49 200	0	0
Rezerva na služby - Sofitec	17 994	0	0	17 994	0
Rezerva na nevyfakturované dodávky	2 914	4 162	2 910	4	4 162
Pokuty a penále	133	0	133	0	0
	70 241	4 162	52 243	17 998	4 162
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	70 241	4 162	52 243	17 998	4 162

3. Závazky

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

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Závazky po lehote splatnosti	86 634	116 346
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 173 892	1 854 185
Krátkodobé záväzky spolu	2 260 526	1 970 531
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	163	159
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	163	159

4. Odložený daňový záväzok / odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-83 263	-30 791
– odpočítateľné	-83 263	-30 791
– zdaniteľné		0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-4 033	-4 162
– odpočítateľné	-4 033	-4 162
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	19 205	7 690
Uplatnená daňová pohľadávka	19 205	7 690
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-11 515	-12 249
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Spoločnosť eviduje odloženú daňovú pohľadávku v celkovej výške 19 205 EUR, pričom ide o pohľadávku vyčíslenú z odpočítateľných dočasných rozdielov. Spoločnosť účtovala o odloženej daňovej pohľadávke. Pri výpočte je použitá sadzba dane z príjmov 22%, ktorá je platná pre rok 2015.

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	159	154
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 317	2 221
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>2 317</i>	<i>2 221</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>2 313</i>	<i>2 216</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	163	159

Spoločnosť tvorí sociálny fond povinne z hrubých miezd zamestnancov na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa čerpá na darčkové poukážky pre zamestnancov Spoločnosti.

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

6. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar v teritoriálnom členení sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Oblasť	Výrobky z plastu pre automobilový priemysel		Tovar		Spolu	
odbytu	2014	2013	2014	2013	2014	2013
a	d	e				
Slovenská republika	1 792 424	1 757 119	0	0	1 792 424	1 757 119
Francúzsko a iné štáty EÚ	6 182 312	5 189 227	208 578	0	6 182 312	5 189 227
Turecko	421 069	403 394	0	0	421 069	403 394
Spolu	8 395 805	7 349 740	208 578	0	8 604 383	7 349 740

7. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 17 561 EUR (v roku 2013 zvýšenie 53 336 EUR).

a	2014	2013		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2014	2013
	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	121 098	80 216	155 616	40 882	-75 400
Výrobky	66 657	133 987	85 528	-67 330	48 459
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	187 755	214 203	241 144	-26 448	-26 941
Manká a škody				0	0
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Iné				0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-26 448	-26 941

Rozdiel v zmene stavu vnútroorganizačných zásob v roku 2014 v sume 8 887 EUR je spôsobený inventarizačnými rozdielmi.

Rozdiel v zmene stavu vnútroorganizačných zásob 2013 v sume 80 277 EUR je spôsobený reklasifikáciou nakúpených polotovarov k 1.1.2014

8. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 651	27 875
Tržby z predaja materiálu	0	99
Náhrada škody	0	0
Odpis záväzku	2 219	23 911
Predaj odpadu	0	3 864
Inventarizačný rozdiel - prebytok	211	0
Iné	221	1
Finančné výnosy, z toho:	31	0
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>31</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Výnosové úroky	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	0

2. Čistý obrat

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

	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	8 395 805	7 349 740
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	208 578	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	-17 561	53 336
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 651	27 875
Čistý obrat spolu	8 589 473	7 430 951

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na spotrebu materiálu, poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady

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

	2014	2013
Náklady na spotrebované nákupy	5 994 710	5 351 175
Spotreba materiálu	5 660 948	5 258 157
Nákup tovaru	208 578	
Spotreba energie	102 875	105 146
Tvorba opravnej položky k materiálu	22 309	-12 128
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 354 783	1 071 352
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>7 400</i>	<i>7 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky (rezerva)	7 400	7 000
Iné uistovacie 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>1 347 383</i>	<i>1 064 352</i>
Prenájom pracovníkov	540 132	340 400
Nájom budov	186 120	190 265
Služby od MAG Industries	207 746	127 106
Skladovanie materiálu	104 961	101 410
Preprava	50 314	55 481
Odvoz odpadu	39 401	50 264
Nájom – správa	27 446	27 000
Opravy a udržiavanie	21 846	21 237
Prenájom stroja /leasing/	20 451	19 212
Ostatné	148 966	131 977

Najvýznamnejšie položky služieb, ktoré sú detailne uvedené v tabuľke, predstavujú takmer 90% celkových služieb. V ostatnom sú položky rôznych služieb, ktoré sú jednotlivito nižšie ako 10%.

	2014	2013
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	888 504	683 128
Osobné náklady	648 641	575 429
Odpisy dlhodobého hmotného majetku	126 327	76 296
Poistné	26 625	26 658
Pokuty	1 907	1 260
Tvorba opravnej položky k pohľadávkam	17 223	2 197
Odpis pohľadávky	1 774	742
Dane a poplatky	223	223
Predaný materiál	0	323
Manká a škody	59 416	
Iné	6 368	0
Finančné náklady, z toho:	15 385	15 321
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>364</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>15 385</i>	<i>14 957</i>
Úroky z pôžičky od MAG Industries	13 229	13 258
Bankové poplatky	2 156	1 699
Iné	0	0

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	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:	336 122		100,00 %	327 970		100,00 %
teoretická daň		73 947	22,00 %		75 433	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	168 120	36 986	11,00 %	65 059	14 964	4,56 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-23 164	-5 096	-1,52 %	-104 360	-24 003	-7,32 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	481 078	105 837	31,49 %	288 669	66 394	20,24 %
Splatná daň z príjmov		105 837	31,49 %		66 394	20,24 %
Odložená daň z príjmov		-11 516	-3,43 %		12 249	3,73 %
Celková daň z príjmov		94 321	28,06 %		78 643	23,98 %

Sadzba splatnej dane z príjmov za rok 2014 je 22%, za bezprostredne predchádzajúce obdobie 23%.

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neeviduje žiadne položky na podsúvahových účtoch.

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť neeviduje žiadne položky iných aktív a pasív.

K. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
a	b	c	d
Transakcie so spoločnými podnikmi			
Sofitec			
Nákup materiálu	01	786 623	1 025 760
Predaj výrobkov	02	7 974 736	6 946 346
Predaj tovaru	02	208 578	0
Nákup služieb	03	2 327	0
Sofitec TR Otomotiv Sanayy VE			
Predaj výrobkov	02	421 069	403 394

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou:

Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
a	b	c	d
Materská spoločnosť			
MAG Industries			
Nákup služieb	01	242 261	133 050
Úrok k pôžičke	08	13 229	13 258

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 03 – poskytnutie služby
- 04 – obchodné zastúpenie
- 05 – licencia
- 06 – transfer
- 07 – know-how
- 08 – úver, pôžička
- 09 - výpomoc
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

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	1 609 310	748 239
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	1 609 310	748 239
Ostatné záväzky (úročená pôžička)	445 383	432 902
Záväzky z obchodného styku	1 037 363	19 437
Spolu pasíva	1 482 746	452 339

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

Po 31. decembri 2014 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva Spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

M. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2014 f
Základné imanie	12 614	0	0	0	12 614
Základné imanie	12 614				12 614
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	1 261	0	0	0	1 261
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	1261				1261
Rezervný fond na vlastné akcie (podieľ)					
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Výsledok hospodárenia minulých rokov	659 036	0	0	249 327	908 363
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 484 687			249 327	1 734 014
Neuhrazená strata minulých rokov	-825 651				-825 651
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	249 327	241 801		-249 327	241 801
Spolu	922 238	241 801	0	0	1 164 039

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

a	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2012 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2013 f
Základné imanie	12 614	0	0	0	12 614
Základné imanie	12 614				12 614
Zmena základného imania					
Pohládavky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	1 261	0	0	0	1 261
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	1261				1261
Rezervný fond na vlastné akcie (podieľ)					
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy zo zisku					
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Výsledok hospodárenia minulých rokov	355 984	0	0	303 052	659 036
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 181 635			303 052	1 484 687
Neuhradená strata minulých rokov	-825651				-825651
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	303 052	249 327		-303 052	249 327
Spolu	672 911	249 327	0	0	922 238

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

	2013
Účtovný zisk	249 327
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
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	249 327
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	249 327

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 249 327 EUR rozhodlo valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu bol prevod výsledku hospodárenia v celej výške na nerozdelený zisk minulých rokov.

O rozdelení zisku za účtovné obdobie 2014 vo výške 241 801 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

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.

Označenie položky	Obsah položky	31.12.2014	31.12.2013
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	336 122	327 970
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 9.)</i>	275 727	-100 093
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	126 327	76 296
A. 1. 4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	82 041	-180 611
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	33 621	-12 615
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	20 509	3 579
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	13 229	13 258
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 3.)</i>	-915 899	567 647
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-929 854	736 372
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	235 187	-139 898
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-221 232	-28 827
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	-304 050	795 524
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 4.)	-304 050	795 524

A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností	-29 827	-54 330
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 7.)	-333 877	741 194
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 748	-352 247
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-2 748	-352 247
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C.2.1 až C.2.9.)	-749	-200 000
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-749	-200 000
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-749	-200 000
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-337 374	188 947
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	618 926	429 979
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	281 552	618 926
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	281 552	618 926