

1. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

GeWiS Slovakia s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 13/09/1991. Dňa 16/09/1991 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trenčín, oddiel Sro, vložka 1822/R. Spoločnosť sídli v Prievidzi, Vápenická 30, Slovenská republika, identifikačné číslo 30223300.

V priebehu účtovného obdobia neboli uskutočnené žiadne významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

Spoločnosť je súčasťou skupiny GeWiS, ktorej 1. podnik založili v roku 1979 bratia Gerhard a Wilhelm Strobel v Nemecku. Hlavnou obchodnou činnosťou je výroba strojných výrobkov ako aj jednotlivých súčastí. Ako systémový dodávateľ pre automobilový priemysel, sektor elektrotechniky a hydraulických systémov ako aj poľnohospodárskej techniky a iné odvetvia vyrába spoločnosť vysoko presné sériové diely pripravené na montáž. Medzi výrobky spoločnosti patria napr. hriadele, osky, kolesá, skrine prevodoviek, prevodovky, ozubené kolesá. Tieto činnosti sú zastrešené pod predmetmi činnosti "Výroba strojárskejších výrobkov", "Výroba súčiastok pre strojárske výrobky" a "Kovoobrábanie".

Ako podporné činnosti hlavného predmetu podnikania, v rámci živnostenského oprávnenia "pohostinská činnosť a výroba hotových jedál pre výdajne", si spoločnosť vo vlastnej réžii sama zabezpečuje výrobu stravy pre vlastných zamestnancov a zamestnancov nájomníkov v areáli Prievidza i Handlová.

Z ostatných predmetov činnosti zapísaných v Obchodnom registri sa na výnosoch spoločnosti len v minimálnej miere podieľajú aj "Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájmom" a "Vedenie účtovníctva" a "Administratívne služby", poskytované pre nájomcov v prevádzke Prievidza.

Ostatné predmety činnosti uvedené v OR sa používajú len v prípade nevýznamných a náhodných služieb, prevažne len v rámci spoločnosti bez generovania výnosov voči zákazníkom.

Informácie o počte zamestnancov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	901	801
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	954	822
Počet vedúcich zamestnancov	25	16

Spoločnosť je súčasťou skupiny GeWiS Holding GmbH, ktorá vznikla 24.8.2013, so základným imanom 5 000 000 EUR, so sídlom Streitheimer Strasse 22, 864 77 Adelsried, Spoločná republika Nemecko. Materskou spoločnosťou spoločnosti je GeWiS Drehteileverigungs GmbH, Streitheimer Strasse 22, D-864 77 Adelsried, Spoločná republika Nemecko a materskou spoločnosťou celej skupiny je GeWiS Holding GmbH, Streitheimer Strasse 22, 864 77 Adelsried, Spoločná republika Nemecko. Konsolidovanú účtovnú závierku celej skupiny zostavuje spoločnosť GeWiS Holding GmbH. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti celej skupiny, na adrese GeWiS Holding GmbH, Streitheimer Strasse 22, 864 77 Adelsried, Spoločná republika Nemecko, registračný súd uloženia konsolidovanej účtovnej závierky je Amtsgericht Augsburg-Registergericht-, Fuggerstrasse 10, 861 50 Augsburg, Spoločná republika Nemecko.

Spoločnosť nie v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť v roku nevstúpila do konkurzu, zlúčenia, splynutia, rozdelenia, premeny a pod.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie, t.j. k 31.12.2013 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 30/06/2014.

3. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

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

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

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2014 a 2013 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína posledným dňom v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa účtuje do nákladov na služby pri uvedení do používania na účte analytických účtov 518. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Softvér	12-60 mesiacov	1/počet mesiacov	lineárna

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady na základe internej kalkulácie spoločnosti.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína posledným dňom mesiaca uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa považuje za zásoby a účtuje sa do nákladov na spotrebovaný materiál pri jeho vydaní zo skladu do používania (na účte 501). Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	10 až 40 rokov	1,14 - 25	lineárna/zrýchlená
Stroje, prístroje a zariadenia	2 až 20 rokov	3,4 - 50	lineárna/zrýchlená
Dopravné prostriedky	4 roky	14,2	lineárna/zrýchlená
Inventár	2 až 20 rokov	3,4 - 50	lineárna/zrýchlená
Iný dlhodobý hmotný majetok	2 až 20 rokov	3,4 - 50	lineárna/zrýchlená

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok a finančné účty

Finančné účty tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch v kladných zostatkoch. Oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie sa vyjadruje opravnou položkou.

d) Zásoby

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

Nakupované zásoby v období mesiacov január až október boli oceňované obstarávacími cenami s použitím metódy váženým aritmetickým priemerom. Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.), prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob výpočtom pomeru príjmu a výdaja jednotlivých pohybov zásob a nákladov obstarania na základe kalkulácie spoločnosti.

Od mesiaca november sú nakupované zásoby oceňované obstarávacími cenami s použitím metódy "first-in, first-out" FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob. Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.), prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob výpočtom pomeru príjmu a výdaja jednotlivých pohybov zásob a nákladov obstarania na základe kalkulácie spoločnosti. Zmena metódy ocenenia zásob sa realizovala z dôvodu zavádzania nového informačného ERP softvéru od 1.11.2014. Spoločnosť neúčtovala žiadny rozdiel hodnoty zmeny ocenenia zásob, nakoľko sa pri importe do nového softvéru vychádzalo z priemerných cien ktorými k 31.10.2014 boli ocenené všetky zásoby v účtovníctve a nový systém vydáva v jednotkových cenách akými boli zásoby naimportované k 1.11.2014 metódou "first-in, first-out". Z tohto dôvodu nedošlo z zmeny hodnoty zásob zmenou spôsobu vydávania do nákladov od novembra 2014.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Závazky

Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

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) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu, výsledku hospodárenia min. rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Zvýšenie základného imania sa uskutočňuje na základe rozhodnutia valného zhromaždenia.

Spoločnosť vytvára rezervný fond vo výške 10% základného imania podľa spoločenskej zmluvy.

k) Transakcie v cudzích menách

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

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Poznámky Úč POD 3 - 01

m) Deriváty

Deriváty sa členia na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty. Ako zabezpečovacie deriváty sa účtujú deriváty, ktoré spĺňajú súčasne tieto podmienky:

- zodpovedajú stratégii účtovnej jednotky v riadení rizík,
- zabezpečovací vzťah je od začiatku formálne zdokumentovaný
- zabezpečenie je efektívne, pričom za efektívne sa považuje, ak v priebehu zabezpečovacieho vzťahu budú zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov zodpovedať zabezpečovanému riziku, prípadne celkové zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov sú v rozpätí 80% až 125% zmien reálnych hodnôt zabezpečovaných nástrojov zodpovedajúcich zabezpečovanému riziku. Pri efektívnosti zabezpečenia sa zisťuje, či je zabezpečenie efektívne, a to na začiatku zabezpečenia a aspoň ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky, mimoriadnej účtovnej závierky alebo priebežnej účtovnej závierky.

V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.

Deriváty sa prvotne oceňujú obstarávacími cenami. V súvahe sú deriváty vykázané ako súčasť iných krátkodobých/dlhodobých pohľadávok, resp. záväzkov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu. Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je trhovacia cena na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi (napríklad kurzy Národnej banky Slovenska, zverejnené úrokové sadzby medzibankového trhu, verejne dostupné ratingy ratingových agentúr). Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerné jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje, ak nie je zjavné, že došlo k znehodnoteniu derivátu.

Ak je derivát klasifikovaný ako derivát určený na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu, ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa účtuje zmena reálnej hodnoty doložená údajmi z verejného trhu do finančných nákladov / výnosov. Zmena reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtuje do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú do vlastného imania. Ak je zabezpečovaný majetok a záväzky, ak sa so zabezpečovacím derivátom obchoduje na verejnom trhu a ak sa zmeny reálnej hodnoty dajú doložiť údajmi z verejného trhu, alebo ak sa so zabezpečovacím derivátom neobchoduje na verejnom trhu, ale derivátový obchod sa uskutoční podľa uzavretej zmluvy najneskôr do konca nasledujúceho účtovného obdobia, následne sa na ťarchu príslušného účtu nákladov a v prospech príslušného účtu výnosov účtuje nielen o zmenách reálnych hodnôt zabezpečeného majetku a záväzkov, ale aj o zabezpečovacích derivátoch.

n) Finančný/operatívny lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j. istinu. Finančný náklad sa účtuje do nákladov pri zachovaní vecnej a časovej súvislosti.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

o) Daň z príjmu

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**4. DLHODOBÝ MAJETOK**

a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1.1.2014 do 31.12.2014 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		474 080						474 080
Prírastky		340 403						340 403
Úbytky		-59 486						-59 486
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	754 997	0	0	0	0	0	754 997
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		252 488						252 488
Prírastky		111 958						111 958
Úbytky		-59 486						-59 486
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	304 960	0	0	0	0	0	304 960
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	221 592	0	0	0	0	0	221 592
Stav na konci účtovného obdobia	0	450 037	0	0	0	0	0	450 037

Poznámky Úč POD 3 - 01

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstaraný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		253 487				49 386		302 873
Prírastky		171 207						171 207
Úbytky								0
Presuny		49 386				-49 386		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	474 080	0	0	0	0	0	474 080
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		217 914						217 914
Prírastky		34 574	0					34 574
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	252 488	0	0	0	0	0	252 488
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	35 573	0	0	0	49 386	0	84 959
Stav na konci účtovného obdobia	0	221 592	0	0	0	0	0	221 592
Dlhodobý nehmotný majetok				Hodnota za bežné účtovné obdobie				
Dlhodobý nehmotný majetok na ktorý je zriadené zálož. právo				0				

Poznámky Úč POD 3 - 01

b) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku:

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1.1.2014 do 31.12.2014 a za porovnateľné obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013 je uvedený v nasledovných tabuľkách.

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	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 631 962	5 890 267	22 857 267			407 618			30 787 114
Prírastky		384 138	6 926 004			914 589		160 000	8 384 731
Úbytky	-148 260	-3 880	-570 491						-722 631
Presuny			132 612			-132 612			0
Stav na konci účtovného obdobia	1 483 702	6 270 525	29 345 392	0	0	1 189 595	0	160 000	38 449 214
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 216 640	14 677 028						15 893 668
Prírastky		279 343	2 827 165						3 106 508
Úbytky		-3 880	-570 490						-574 370
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 492 103	16 933 703	0	0	0	0	0	18 425 806
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 631 962	4 673 627	8 180 239	0	0	407 618	0	0	14 893 445
Stav na konci účtovného obdobia	1 483 702	4 778 422	12 411 689	0	0	1 189 595	0	160 000	20 023 408

Poznámky Úč POD 3 - 01

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstaraný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 483 702	5 778 197	20 095 701				280 065		27 637 665
Prírastky	148 260	112 070	2 706 636				702 038		3 669 004
Úbytky			-9 650				-509 905		-519 555
Presuny			64 580				-64 580		0
Stav na konci účtovného obdobia	1 631 962	5 890 267	22 857 267	0	0	0	407 618	0	30 787 114
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		952 403	12 567 759						13 520 162
Prírastky		264 238	2 118 919						2 383 157
Úbytky			-9 650						-9 650
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 216 641	14 677 028	0	0	0	0	0	15 893 669
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 483 702	4 825 794	7 527 942	0	0	0	280 065	0	14 117 503
Stav na konci účtovného obdobia	1 631 962	4 673 626	8 180 239	0	0	0	407 618	0	14 893 445
Dlhodobý hmotný majetok					Hodnota za bežné účtovné obdobie				
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo					4 675 818				

Záložné právo sa vzťahuje na nehnuteľný majetok nachádzajúci sa v areáli "Yazaki", k.ú. Prievidza v účtovnej hodnote 3 295 515 EUR a v areáli Handlová, k.ú. Handlová v účtovnej hodnote 1 380 302 EUR.

Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má spoločnosť obmedzené právo s ním nakladať sa týka majetku obstaraného formou finančného lízingu v účtovnej hodnote 6 529 858 EUR.

Pozemky k.ú. Prievidza v hodnote 701 927 EUR sú zaťažené vecným bremenom povinnosti zdržať sa prevádzkovania skládky iných odpadov než pochádzajú z činnosti vykonávanej na pozemku, kafilérie a chovu hos. zvierat vo veľkochove. Na pozemok v k.u. Dubnica s účtovnou hodnotou 148 260 EUR je zriadené vecné bremeno bezplatného nerušeného a neobmedzovaného prechodu peši a prejazdu motorových a nemotorových vozidiel a taktiež právo umiestnenia a správy inžinierskych sietí.

Poistenie majetku

Poistovateľ	Poistné riziká/druh majetku	Poistná suma
04000941_pobočka zahraničnej poisťovne	prerušenie prevádzky násl. požiaru	18 867 423,00 €
04000941_pobočka zahraničnej poisťovne	20% dodatočné ručenia	3 773 485,00 €
3031_pobočka zahraničnej poisťovne	požiar, krádež budovy HA	6 929 678,00 €
04000941_pobočka zahraničnej poisťovne	požiar, povodne, krádež budovy PD	12 457 098,00 €
04000941_pobočka zahraničnej poisťovne	požiar, krádež stroje	29 453 377,00 €
3463_pobočka zahraničnej poisťovne	poistenie elektroniky	110 000,00 €
3176_pobočka zahraničnej poisťovne	zodpovednosť	663 878,00 €
korporátna poisťovňa k fin. lízingu	požiar, pošk.vodou, krádež stroje	5 227 074,00 €
7710017889_slovenská poisťovňa	flotila KASKO	154 285,00 €
8080080537_slovenská poisťovňa	flotila PZP	3 800 000,00 €
700382125_slovenská poisťovňa	HP moje auto BMW	aktualna hodnota
9860000710_slovenská poisťovňa	HP moje auto VW Golf	aktualna hodnota
700441429_slovenská poisťovňa	HP moje auto VW Multivan	aktualna hodnota

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe vnútornej analýzy a inventarizácie zásob k závierkovému dňu.

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

Zásoby	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
Materiál	20 000				20 000
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	5 000				5 000
Výrobky	10 000	13 500			23 500
Zvieratá					0
Tovar					0
Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddavky na zásoby					0
Zásoby spolu	35 000	13 500	0	0	48 500

Spoločnosť neeviduje nehnuteľnostiach na predaj.

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Poznámky Úč POD 3 - 01

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0

6. POHLÁDÁVKY

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

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
Pohľadávky z obchodného styku	17 322	24 121	17 322		24 121
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	17 322	24 121	17 322	0	24 121

K pochybným pohľadávkam boli v roku 2014 a 2013 vytvorené opravné položky na základe nepotvrdenia zostatkov pohľadávok vzniknutých z dôvodu nábehu na nový projekt u zákazníka.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 773 777	1 608 135	5 381 912
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	562 633		562 633
Iné pohľadávky	34 895		34 895
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 371 305	1 608 135	5 979 440

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0

7. FINANČNÉ ÚČTY A KRÁTKODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

Informácie o finančných účtoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	9 483	5 189
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 733	5 484
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	14 216	10 673

Poznámky Úč POD 3 - 01

Spoločnosť má otvorené kontokorentné účty podľa prehľadu a v súvahe sú vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

Názov fin. Inštitúcie	Bežné účtovné obdobie			
	Nesplatený objem a mena úveru (EUR)	Výška úverového rámca (EUR)	Dátum splatnosti	Úrok p.a. v %
slovenská banka	98 072	1 000 000	30.06.2015	marža banky + 1M Euribor
slovenská banka	280 065	1 000 000	30.06.2015	marža banky + 7D Euribor
slovenská banka	107 622	1 000 000	10.10.2015	marža banky + 1M Euribor
pobočka zahraničnej banky	290 002	1 000 000	30.04.2015	marža banky + 1M Euribor
SPOLU	775 761	4 000 000		

8. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	5 761	15 750
Služby k operatívne prenájmu	2 888	7 004
IT zabezpečenie	2 873	8 746
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	25 646	69 498
Poistenie majetku	1 873	40 112
Softvér, licencie, predplatné	23 773	29 386
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	19 888	3 093
Dobropisy, bonusy	19 888	3 093

Údaje o údajoch na strane pasív súvahy**9. VLASTNÉ IMANIE**

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 197 561
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	2 197 561
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	2 197 561

Informácie o zmenách vlastného imania

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

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	2 000 000				2 000 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	200 000				200 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-9 171	4 907			-4 264
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 484 849			2 197 561	3 682 410
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 197 561	4 571 261		-2 197 561	4 571 261
Spolu	5 873 239	4 576 168	0	0	10 449 407

Poznámky Úč POD 3 - 01

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia je nasledovný:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 200 000			800 000	2 000 000
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	120 000			80 000	200 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-16 928	7 757			-9 171
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 127 746			357 103	1 484 849
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 237 103	2 197 561		-1 237 103	2 197 561
Spolu	3 667 921	2 205 318	0	0	5 873 239

Valné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 30/06/2014, schválilo rozdelenie zisku za rok 2013, so zostatkom na účte 431100 - výsledok hospodárenia v schvaľovaní, vo výške 2 197 561,40 EUR, presunúť na účet 428100 - nerozdelený zisk minulých rokov bez výhrad. Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo nevyplácať dividendy zo zisku za rok 2013

Základné imanie spoločnosti pozostáva z peňažných vkladov spoločníkov, ktoré boli splatené v plnom rozsahu v hodnote 2 000 000 EUR.

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

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov tvorí precenenie úrokového swapu na reálnu hodnotu a aktualizácia odloženej dane k swapu.

Valné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 09/06/2015, schválilo rozdelenie zisku za rok 2014, so zostatkom na účte 431100 - výsledok hospodárenia v schvaľovaní, vo výške 4 571 263,64 EUR, presunúť na účet 428100 - nerozdelený zisk minulých rokov bez výhrad. Valné zhromaždenie spoločnosti rozhodlo nevyplácať dividendy zo zisku za rok 2014 a zároveň schválilo návrh na určenie audítora - Roedl & Partner Audit, s.r.o., Lazaretská 8, SK-81108 Bratislava na vykonanie auditu a overenie výročnej správy v súlade s legislatívou SR.

10. REZERVY

Informácie o rezervách za bežné účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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:	160 000	27 230	-3 289	0	183 941
na odchodné	160 000	27 230	-3 289		183 941
Krátkodobé rezervy, z toho:	48 135	78 946	-48 135	0	78 946
na nevyčerpané dovolenky	35 575	63 832	-35 575		63 832
na auditorske služby	12 560	14 055	-12 560		14 055
na odchodné krátkodobá časť		1 059			1 059

Rezervu na odchodné do dôchodku predstavuje súčasná hodnota predpokladaných mzdových nákladov vrátane odvodov po zohľadnení priemernej fluktuácie zamestnancov. Pre účely odúčtovania bola použitá sadzba 20 ročných štátnych dlhopisov.

Dlhodobá rezerva na odchodné bude použitá postupne v nasledujúcich rokoch podľa odchodu pracovníkov do dôchodku.

Informácie o rezervách za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	180 000	0	0	-20 000	160 000
na odchodné	180 000	0		-20 000	160 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	30 430	48 135	-30 430	0	48 135
na nevyčerpané dovolenky	18 015	35 575	-18 015		35 575
na auditorske služby	12 415	12 560	-12 415		12 560

11. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	4 407 299	2 972 294
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	4 407 299	2 972 294
Krátkodobé záväzky spolu	14 068 567	10 235 470
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9 815 640	5 319 714
Záväzky po lehote splatnosti	4 252 927	4 915 756

Súčasťou štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481), čistá hodnota zákazky (účet 316) a záväzky z derivátových operácií (účty 373)

Poznámky Úč POD 3 - 01

Závazky z obchodného styku voči skupine sú vo výške 4 166 474 EUR, z čoho je 4 074 690 EUR po lehote splatnosti a ostatné záväzky voči spriazneným osobám je v celkovej hodnote 3 824 850 EUR, v lehote splatnosti.

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	3 022
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	91 911	42 845
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	91 911	42 845
Čerpanie sociálneho fondu	91 911	45 867
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	0

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.

12. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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
Dlhodobé bankové úvery						
zahraničná banka/300 TEUR	EUR	3,45	31.12.2020	83 316	83 316	99 984
zahraničná banka/900 TEUR	EUR	4,33	30.6.2021	291 167	291 167	344 109
zahraničná banka/620 TEUR	EUR	marža+1M Euribor	31.12.2016	58 125	58 125	135 625
zahraničná banka/3800 TEUR	EUR	3,95	30.6.2021	2 612 500	2 612 500	3 087 500
slovenská banka/450 TEUR	EUR	marža+1M Euribor	20.8.2017	272 732	272 732	0
slovenská banka/2663 TEUR	EUR	marža+3M Euribor	30.8.2020	1 467 333	1 467 333	0
<i>Konečný zostatok</i>				4 785 173	4 785 173	3 667 218
Krátkodobé bankové úvery						
zahraničná banka/300 TEUR	EUR	3,45	31.12.2015	16 668	16 668	16 668
zahraničná banka/900 TEUR	EUR	4,33	31.12.2015	52 942	52 942	52 942
zahraničná banka/620 TEUR	EUR	marža+1M Euribor	31.12.2015	77 500	77 500	77 500
zahraničná banka/3800 TEUR	EUR	3,95	31.12.2015	475 000	475 000	475 000
slovenská banka/450 TEUR	EUR	marža+1M Euribor	31.12.2015	163 632	163 632	0
slovenská banka/2663 TEUR	EUR	marža+3M Euribor	31.12.2015	416 090	416 090	0
slovenská banka KTK/1000 TEUR	EUR	marža+1M euribor	30.6.2015	98 072	98 072	922 969
slovenská banka KTK/1000 TEUR	EUR	marža+7d euribor	30.6.2015	280 065	280 065	468 579
slovenská banka KTK/1000 TEUR	EUR	marža+1M euribor	10.10.2015	107 622	107 622	313 695
slovenská banka KTK/1000 TEUR	EUR	marža+1M euribor	30.4.2015	290 002	290 002	654 245
<i>Konečný zostatok</i>				1 977 593	1 977 593	2 981 598

Poznámky Úč POD 3 - 01

Zmluvy o úvere neobsahujú žiadne špecifické podmienky mimo štandardných trhových požiadaviek bánk na trhu, ktoré by musela spoločnosť dodržiavať. Jednotlivé úvery má spoločnosť zabezpečené : blankozmenkou, ručením na základe vyhlásenia ručiteľa GeWiS-Drehteilegerigungs GmbH a bianko zmenkou vystavenou dlžníkom na rad veriteľa

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

Splatnosť	Bankové úvery	Kontokorentné účty	Finančné výpomoci
do 1 roka	1 201 832	775 761	
od 1 do 5 rokov	3 979 116		
nad 5 rokov	806 057		

13. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

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:	-1 803 329	-1 658 475
odpočítateľné	24 379	52 322
zdaniteľné	-1 827 708	-1 710 797
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	190 466	171 758
odpočítateľné	190 466	171 758
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	47 266	49 298
Uplatnená daňová pohľadávka	47 266	49 298
Zaúčtovaná ako náklad	-647	-9 446
Zaúčtovaná do vlastného imania	-1 384	-2 470
Odložený daňový záväzok	-402 096	-376 375
Zmena odloženého daňového záväzku	25 721	-56 225
Zaúčtovaná ako náklad	25 721	-56 225
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Poznámky Úč POD 3 - 01

14. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	134 457	103 836
dobropisy z výnosov 6*	134 457	101 433
úroky ČSOB + poistenie HDI	0	2 403
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

15. DERIVÁTY

Spoločnosť má uzatvorenú s bankou zmluvu o úrokovom swape s nominálnou hodnotou k 31.12.2014 vo výške 135 625 EUR. Swap je uzatvorený na neverejnom trhu a jeho reálna hodnota predstavuje záväzok vo výške 5 466 EUR. Odložená daň z precenenia je vo výške 1 384 EUR. Spoločnosť uzatvorila zmluvu za účelom zabezpečenia strát z vyplývajúcich pohybov úrokových sadzieb v zmysle zmluvy o úvere. Spoločnosť nesplnila formálne požiadavky pre účtovanie o zabezpečení, preto vykazuje tento swap ako derivát určený na obchodovanie na neverejnom trhu.

Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzky	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	5 466	0
		5 466	4,05%
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	-4 907	0	-7 757
úrokový swap s dátumom vysporiadania poslednej otvorenej pozície 29.6.2016		-6 291		-10 227
odložená daň z derivátu		1 384		2 470
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	0	0

Deriváty uzatvorené za účelom zabezpečenia pohybu úrokových sadzieb z úveru nesplňajúci podmienky pre zabezpečenie je vykázaný vo vlastnom imaní ako derivát určený na obchodovanie na neverejnom trhu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

Zabezpečená položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Majetok vykázaný v súvahe		0
Závazok vykázaný v súvahe	135 625	213 125
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu	135 625	213 125

16. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov	Do jedného roka vrátane	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov
Istina	1 679 783	4 046 973		1 010 902	2 633 429	
Finančný náklad	169 085	222 021		128 694	162 792	
Spolu	1 848 868	4 268 994	0	1 139 596	2 796 221	0

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu pred 1.1.2004 k 31.12.2014 a 31.12.2013.

17. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Najatý majetok

Spoločnosť má v operatívnom nájme hnuťelný majetok v odhadovanej hodnote 10 MEUR, ktorý je uzatvorený na dobu určitú v hodnote budúcich záväzkov 13 M EUR.

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma časť svojich administratívno-výrobných priestorov tretím osobám. Zmluva o prenájme budovy v areáli v Prievidzi. Prenájom časti nehnuteľnosti v uvedenom areáli inému subjektu je uzatvorený na dobu určitú vo výške budúcich možných výnosov 488 384 EUR. Spoločnosť taktiež prenajíma časť stavby za účelom zabezpečenia ubytovania pracovníkov. Nájomný vzťah je uzatvorený na dobu neurčitú s ročným nájomným 3 000 EUR.

Informácie o podmienených záväzkoch

Spoločnosť ručí spoločne s GeWiS Drehteileverrigungs GmbH a GeWiS Vermietungs GmbH & Co.KG mietungs GmbH banke v Spolkovej Republike Nemecko vo výške 1 700 000 EUR na spoločnú rámcovú zmluvu "Zariadenia-Lízing-Zmluvy" a vo výške 300 000 EUR.

V zmysle Zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov z oblasti daňového práva môžu byť v spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní späťne za obdobie 5 rokov. V dôsledku toho sú k 31.12.2014 daňové priznania spoločnosti za roky 2008 až 2014 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. K závierkovému dňu spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti spoločnosti.

18. VÝNOSY A NÁKLADY

Tržby

Informácie o tržbách za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v tabuľke:

Oblasť odbytu	Výrobky		Služby		Ost. služby, nájom	
	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
EU	54 216 314	44 197 868	456 330	56 632		
Tretie štáty	5 128 859	3 831 988	-			
Tuzemsko	1 485	20 915	6 994	46 948	261 883	205 504
Spolu	59 346 658	48 050 771	463 324	103 580	261 883	205 504

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie 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	2 505 696	1 376 188	2 421 132	1 129 508	- 1 044 944
Výrobky	2 326 587	955 150	2 180 903	1 371 437	- 1 225 754
Spolu	4 832 283	2 331 338	4 602 035	2 500 945	- 2 270 698
Manká a škody; prebytky	X	X	X	1 146	
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X	- 13 500	27 000
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X	2 488 591	- 2 243 698

Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	556 273	385 678
DHM vytvorený vlastnou činnosťou	110 504	385 678
Aktivácia - kuchyňa výroba vlastných jedál	445 769	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 116 675	1 433 060
predaj dlhodobého majetku - spätný lízing	3 958 785	509 905
predaj kovový odpad	802 059	742 765
zmluvé pokuty	66 850	29 448
prefakturácie služieb a materiálu	10 708	135 864
náhrady poistenie	960	2 485
ostané výnosy	277 313	12 593
Finančné výnosy, z toho:	27 566	12 783
Kurzové zisky, z toho:	26 545	5 365
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:	12 623	383
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	1 021	7 418
výnosové úroky	1 021	7 418

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm.

a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	59 346 658	48 050 771
Tržby z predaja služieb	725 208	309 084
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	892 667	805 563
Čistý obrat celkom	60 964 533	49 165 418

Spoločnosť uvádza k výnosom ďalšie doplňujúce informácie:

Náklady

Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	22 950	20 459
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	22 950	20 459
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Poznámky Úč POD 3 - 01

Informácie o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
	6 257 453	4 839 809
operatívny lízing	2 030 239	1 653 331
kooperácie	1 196 267	780 955
opravy majetku	849 382	318 651
doprava materiálu	744 277	560 942
provízie	262 486	522 069
Zák. služby, ISO	221 307	121 296
opracovanie náradia	104 814	121 296
likvidácia odpadu	83 486	83 348
revízie, kalibrácie	67 636	118 013
preprava zamestnancov	62 601	71 305
PD revízie, stráženie, iné služby	46 488	78 343
triedenie, inšpekčné služby	42 053	51 483
ostatné	546 418	358 777
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
	310 396	325 493
zmluvné pokuty	168 604	213 309
poistenie majetku	103 127	94 090
manká a škody	16 383	1 364
prefakturácie	7 402	6 483
ostatné	14 880	10 247
Finančné náklady, z toho:	465 237	403 091
Kurzové straty, z toho:	6 747	6 954
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	1 165	588
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	458 490	396 137
<i>úroky z finančného lízingu</i>	<i>180 040</i>	<i>123 725</i>
<i>úroky z investičných</i>	<i>167 094</i>	<i>175 100</i>
<i>úroky z KTK</i>	<i>64 480</i>	<i>61 864</i>
<i>úroky ostatné</i>	<i>4 851</i>	<i>5 017</i>
<i>bankové poplatky</i>	<i>33 448</i>	<i>18 292</i>
<i>ostatné</i>	<i>8 578</i>	<i>12 139</i>
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

Poznámky Úč POD 3 - 01

Dane z príjmov

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		-2 068
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		17 108
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		
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		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-1 384	-2 470

Transformácia účtovného hospodárskeho výsledku na základ dane

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne 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:	5 975 453	x	x	2 819 084	x	x
teoretická daň	x	1 314 600	22%	x	648 389	23%
Daňovo neuznané náklady	288 672	63 508	1%	122 561	28 189	1%
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 291	-284	0%	-35 986	-8 277	0%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0%		0	0%
Umorenie daňovej straty		0	0%		0	0%
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné		0	0%		0	0%
Spolu	6 262 834	1 377 824	23%	2 905 659	668 301	24%
Splatná daň z príjmov	x	1 377 824	23%	x	668 301	24%
Odložená daň z príjmov	x	26 368	0%	x	-46 778	-2%
Celková daň z príjmov	x	1 404 192	23%	x	621 523	22%

19. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov ÚJ

Členovia štatutárnych, dozorných a iných orgánov nemali počas roka 2014 žiadne príjmy.

20. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SPOLOČNOSTI SO SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

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

Spoločnosť pri transakciách so spriaznenými osobami používa ceny porovnateľné s trhovými cenami.

Prehľad transakcií závislých osôb je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
PREDAJ:	32 573 374	28 813 519
GeWiS Drehteilefertigungs GmbH/vlastné výroby	28 621 172	25 373 036
GeWiS Drehteilefertigungs GmbH/služby	38 236	37 053
GeWiS Drehteilefertigungs GmbH/zásoby	4 827	40 916
GeWiS USA Inc. /vlastné výroby	3 545 805	3 352 492
GeWiS USA Inc. /zásoby	199 733	0
GEWIS ENGINEERING INDIA SK /služby	15 341	10 022
Gerhard Strobel - konateľ/predaj DHM	88 260	0
Wilhelm Strobel - konateľ/predaj DHM	60 000	0
NÁKUP/NÁKLADY:	7 134 515	8 931 670
GeWiS Drehteilefertigungs GmbH/nákup DHM	428 996	228 880
GeWiS Drehteilefertigungs GmbH/zásoby	1 564 316	5 703 790
GeWiS Drehteilefertigungs GmbH/služby	2 304 293	1 931 460
GeWiS Drehteilefertigungs GmbH/ostatné	148 688	206 553
GeWiS Drehteilefertigungs GmbH/finančné	4 851	5 365
GeWiS Vermietungs Gmbh & Co.KG mietungs Gmbh & Co.KG /nákup DHM	2 115 404	305 488
GEWIS ENGINEERING INDIA SK /služby	39 798	30 740
GeWiS Vermietungs Gmbh & Co.KG /zásoby	14 571	49 413
GeWiS Vermietungs Gmbh & Co.KG /služby	14 198	10 025
GeWiS USA Inc./zásoby	190 715	130 776
GeWiS USA Inc./služby	268 887	315 280
GeWiS ENG/služby	39 798	13 900

Transakcie zahraničných závislých osôb neboli upravované o kurzové rozdiely.

21. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31.12.2014 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

22. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov bol spracovaný nepriamou metódou.

Označenie položky	Obsah položky		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A.	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov	+/-	5 975 456	2 819 084
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov /súčet A.1.1. až A.1.13./	+/-	3 752 068	2 781 742
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	+	3 217 328	2 417 731
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja	+	1 138	
A.1.3.	Odpisy opravnej položky k odplatne nadobudnutému majetku	+/-		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv	+/-	23 941	-20 000
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	+/-	20 299	-9 678
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	+/-	67 668	23 057
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov	-		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	+	416 465	367 670
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	-	-1 021	-7 418
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-116	-383
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedk. a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+	75	588
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	+/-		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu prehľadu peňažných tokov	+/-	6 291	10 175
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorý sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi bežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti /súčet A.2.1. až A.2.4/	+/-	718 666	-1 116 899
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	-/+	2 432 071	-231 106
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	+/-	2 060 687	-2 784 342
A.2.3.	Zmena stavu zásob	+/-	-3 774 092	1 898 549
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	+/-		
A*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov /súčet Z/S+ A.1.+A.2./		10 446 190	4 483 927
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti	+	2	1
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti	-	-74 079	-63 829
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	+		
A.6.	Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-		
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A*+A.3. až A.6./		10 372 113	4 420 099
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností	+/-	-842 966	-545 777
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	+		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	-		
A***	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti /súčet A**+A.7. až A.9./		9 529 147	3 874 322

Poznámky Úč POD 3 - 01

B.	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	-	-340 403	-171 207
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-	-8 424 441	-1 948 902
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)	+		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku	+		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	+		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie	+		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	-		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku	+		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+	1 019	7 417
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	+		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	-		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti	+		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností	-		
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+		
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť	+	710 080	
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť	-		-743 080
B*	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti /súčet B.1. až B.19./		-8 053 745	-2 855 772

C.	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní /súčet C.1.1. Až C.1.8./	+/-	0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov	+		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	+		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary	+		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi	+		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov	-		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	-		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou	-		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	-		

Poznámky Úč POD 3 - 01

C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti /súčet C.2.1. Až C.2.10./	+/-	461 329	-990 723
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov	+		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov	-		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	+	233 423	0
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	-	-635 746	-582 610
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	+	8 378 850	1 500 000
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-	-6 054 000	-800 000
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-	-1 461 198	-1 108 113
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodob. záväzkov a krátkod. záväz. vyplývajúcich z finanč. činnosti účtov. jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	+		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodob. záväzkov a krátkod. záväz. vyplývajúcich z finanč. činnosti účtov. jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov	-		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-	-342 387	-303 841
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností	-		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	-	-7 115	-10 175
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti	+		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností	-		
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	+		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť	-		
C*	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti /súčet C.1. až C.9./		111 827	-1 304 739

D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov B + C/	+/-	1 587 229	-286 189
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	+/-	-2 348 814	-2 062 420
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	-761 585	-2 348 609
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	41	-205
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	+/-	-761 544	-2 348 814