

ThyssenKrupp Výt'ahy, s.r.o.

**Výročná správa za hospodársky rok
2012/2013
a Správa o overení súladu výročnej správy s
účtovnou závierkou**

september 2014



**Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle § 23 zákona NR SR č. 540/2007 Z.z.
(Dodatok k správe audítora)**

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti ThyssenKrupp Výťahy, s.r.o.:

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti ThyssenKrupp Výťahy, s.r.o. („Spoločnosť“) k 30. septembru 2013, ku ktorej sme dňa 12. septembra 2014 vydali správu nezávislého audítora a v ktorej sme vyjadrili svoj nepodmienený názor ako aj zdôraznenie skutočnosti v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti ThyssenKrupp Výťahy, s.r.o. k 30. septembru 2013 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočnosti

Upozorňujeme na bod D (a) v poznámkach k účtovnej závierke, v ktorom je uvedené, že k 30. septembru 2013 ThyssenKrupp Výťahy, s.r.o. vykazuje záporné vlastné imanie. Táto skutočnosť, spolu s ostatnými okolnosťami popísanými v bode D (a) v poznámkach k účtovnej závierke naznačuje existenciu významnej neistoty ohľadne schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Táto záležitosť nepredstavuje výhradu k nášmu názoru na účtovnú závierku.

V zmysle zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov sme tiež overili, či informácie, ktoré sú predmetom účtovníctva a sú uvedené vo výročnej správe Spoločnosti k 30. Septembru 2013, sú v súlade s vyššie uvedenou overenou účtovnou závierkou.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti za výročnú správu

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za vyhotovenie, správnosť a úplnosť výročnej správy v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Zodpovednosť audítora za overenie súladu výročnej správy s účtovnou závierkou

Našou zodpovednosťou je na základe overenia vyjadriť názor na to, či informácie vo výročnej správe, ktoré sú predmetom účtovníctva, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou Spoločnosti. Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať overenie tak, aby sme získali primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Súčasťou overenia je uskutočnenie postupov overujúcich súlad tých údajov vo výročnej správe, ktoré sú predmetom účtovníctva, s účtovnou závierkou. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností vo výročnej správe, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy internú kontrolu relevantnú pre zostavenie a objektívnu prezentáciu výročnej správy, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť internej kontroly Spoločnosti. Údaje a informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré neboli získané z účtovnej závierky, sme neoverovali.

Sme presvedčení, že vykonané overenie je dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

.....
PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Námestie 1. mája 18, 815 32 Bratislava, Slovak Republic
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

The company's ID (IČO) No. 35739347.

Tax Identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIČ) 2020270021.

VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (IČ DPH) SK2020270021.

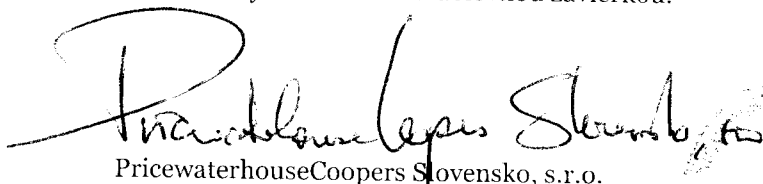
Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava 1, pod vložkou č. 16611/B, oddiel: Sro.

The company is registered in the Commercial Register of Bratislava 1 District Court, ref. No. 16611/B, Section: Sro.

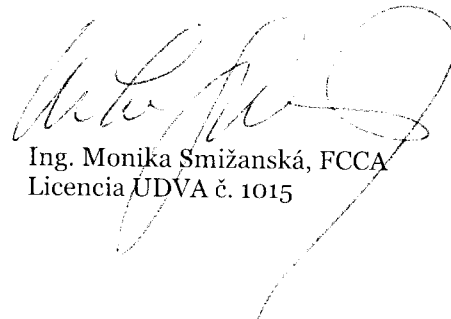
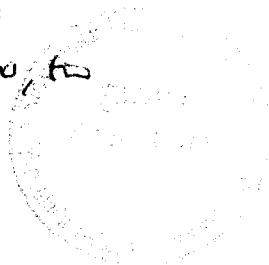


Názor

Podľa nášho názoru informácie, ktoré sú predmetom účtovníctva a sú uvedené vo výročnej správe Spoločnosti zostavenej za rok ukončený 30. septembra 2013, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.



PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161



Ing. Monika Smižanská, FCCA
Licencia ÚDVA č. 1015

V Bratislave, dňa 12. septembra 2014



ThyssenKrupp

VÝROČNÁ SPRÁVA

ThyssenKrupp Výt'ahy, s.r.o.

Hospodársky rok: 2012/2013



2. Profil spoločnosti

Spoločnosť ThyssenKrupp Výt'ahy, s.r.o. vznikla 15.7.1998 zápisom do Obchodného registra ako spoločnosť s ručením obmedzeným a ako 100%-ná dcérska spoločnosť firmy ThyssenKrupp Aufzüge Gesellschaft m.b.H. so sídlom vo Viedni.

ThyssenKrupp Výt'ahy, s.r.o. je začlenená do medzinárodného koncernu ThyssenKrupp AG so sídlom v nemeckom Essene, ktorý je rozčlenený do troch hlavných oblastí pôsobenia a to: oblasť materiálov, oblasť technológií a oblasť služieb.

Pod oblasť technológií sa zaraďuje továrenská technológia, technológia súčiastok, námorné systémy a technológia výt'ahov, kam spadá aj spoločnosť ThyssenKrupp Výt'ahy, s.r.o. Technológia výt'ahov je celosvetovo rozčlenená podľa jednotlivých geografických celkov, pričom spoločnosť ThyssenKrupp Výt'ahy, s.r.o. je začlenená pod TK CENE (ThyssenKrupp Central Eastern and North Europe) spolu s krajinami ako je Rakúsko, Švajčiarsko, Česká republika, Poľská republika, Maďarsko, Slovinsko, Chorvátsko.

Základné údaje o spoločnosti:

Obchodné meno: ThyssenKrupp Výt'ahy, s.r.o.

Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným

Základné imanie: 265.552,- EUR

Sídlo: Nové Záhřady I/13A, 821 05 Bratislava, Slovenská republika

Dátum vzniku: 15.07.1998

IČO: 35749474

DIČ: 2020271627

IČ DPH: SK2020271627

Spoločnosť zapísaná: v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, odd. Sro, vložka č. 17599/B

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Orgány spoločnosti:

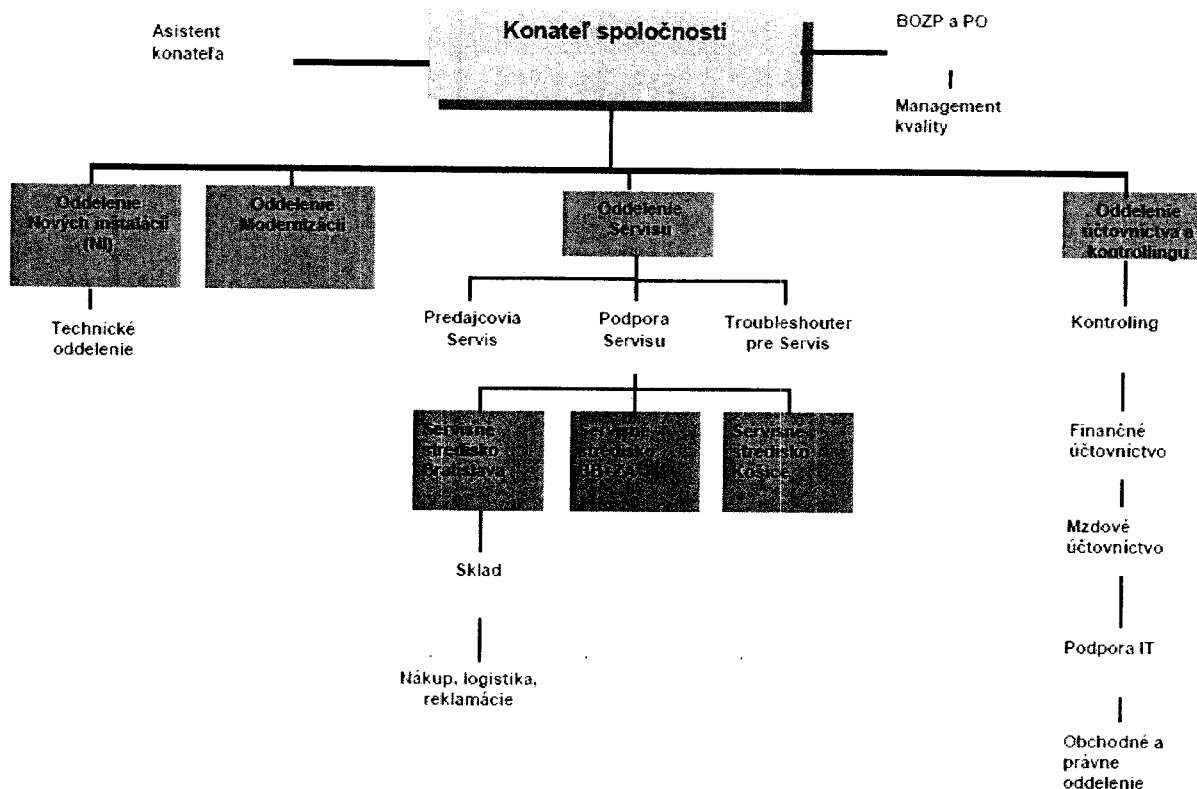
Konateľ: Thomas Salensky

Prokúra: Tomáš Kročka

2.1. Organizačná štruktúra spoločnosti

Organizačná štruktúra spoločnosti odzrkadľuje hlavné smery pôsobenia spoločnosti a to pôsobenie v oblasti nových inštalácií, modernizácií a oddelení servisu s podporou oddelenia COPD a oddelenia účtovníctva a kontroľingu.

Organizačná štruktúra spoločnosti ThyssenKrupp Výtahy, s.r.o.





3. Hlavné činnosti spoločnosti

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- nákup a predaj osobných, nákladných a špeciálnych výtahov, ich súčastí a materiálov, eskalátorov (pohyblivých schodov) a travelátorov (pohyblivých chodníkov).
- montáž, servis, revízie, stredné a generálne opravy, rekonštrukcie a modernizácie výtahových zariadení, eskalátorov a travelátorov
- výkon inžinierskych a poradenských činností vo vyššie uvedenej oblasti.

Činnosti spojené s predajom a montážou nových výtahov zaberali na začiatku činnosti spoločnosti približne 90% z celkového obratu spoločnosti. Aktivity zamerané na oblasť servisnej činnosti výtahov tvorili zvyšnú časť celkového objemu obratu spoločnosti. V posledných rokoch sa tento podiel znižoval a to z dôvodu rastu tržieb v oblasti servisu a poklesu tržieb v oblasti montáži nových výtahov a modernizácii výtahov z dôvodu finančnej krízy, ktorá postihla aj oblasť stavebníctva. V hospodárskom roku 2012/2013 bol tento pomer 59,49% pre predaj nových výtahov ku 40,51% pre servisnú činnosť. V minulom hospodárskom roku to bolo 67,83% pre predaj nových produktov ku 32,17% pre servisnú činnosť; v hospodárskom roku 2010/2011 tento pomer bol 64,37% ku 35,63% a v roku predtým to bolo 68,02 % ku 31,98 %.

4. Situácia na trhu

Spoločnosť ThyssenKrupp Výtahy, s.r.o. patrí medzi štyri najväčšie spoločnosti na Slovensku, ktoré sa zaoberajú dodávkou a servisom výtahovej technológie.

4.1. Predaj nových výtahov a eskalátorov

Situáciu na trhu predaja nových výtahov a eskalátorov bola v porovnaní s predchádzajúcim rokom takmer rovnaká. Naša spoločnosť dosiahla mierne zvýšenie predaja.

4.2. Servisná činnosť výtahov a eskalátorov

Servisná činnosť sa vyvíja v silnej konkurencii a súperení veľkého množstva servisných firiem o servis približne 32.000 kusov, ktoré sú v rámci Slovenska prevádzkované. Do konkurencie prichádzajú nielen spoločnosti z „veľkej štvorky“, ale aj menšie firmy, ktoré konkurujú najmä cenou.

5. Zamestnanci a sociálna politika

K 30.9.2013 spoločnosť zamestnávala 36 zamestnancov.

Hlavné sídlo spoločnosti sa nachádza v Bratislave. Spoločnosť zabezpečuje servisnú činnosť na území celého Slovenska. Servisné strediská sa nachádzajú v Bratislave, Nitre, Žiline, Banskej Bystrici, na Štrbskom Plese a v Košiciach.



V oblasti sociálnej politiky spoločnosť poskytuje pre svojich zamestnancov príspevok na doplnkové dôchodkové sporenie, príspevok zo sociálneho fondu na stravovacie poukážky a raz ročne dáva pre svojich zamestnancov darčekové poukážky s multifunkčným využitím.

6. Vzdelávanie

Spoločnosť kladie veľký dôraz na kultúru spoločnosti, s čím súvisí vzdelávací proces všetkých zamestnancov spoločnosti. Stratégiou spoločnosti je mať taký okruh zamestnancov, ktorí majú potrebné znalosti pre výkon svojho zamestnania, čím pozitívne ovplyvňujú kvalitu svojej práce a zvyšujú efektivitu svojej práce.

7. Výsledky hospodárenia

7.1. Výnosy

Spoločnosť ThyssenKrupp Výt'ahy, s.r.o. dosiahla v roku 2012/2013 celkové výnosy vo výške 2.790.650,- EUR, čo predstavuje medziročný pokles výnosov o 2 %.

Tento pokles bol spôsobený poklesom tržieb v oblasti nových inštalácií a modernizácií výt'ahov, ktorý predstavoval -13,63%, avšak tento pokles bol vyrovnaný rastom tržieb v segmente servisných služieb, ktorý predstavoval nárast o 23,95%.

7.2. Výsledok hospodárenia

Spoločnosť navrhuje hospodársky výsledok tohto roka, čo predstavuje stratu -582.981,- EUR zahrnúť do neuhradenej straty minulých rokov.

8. Plány a výhľady do budúcnosti

Spoločnosť prešla ku koncu roka organizačnými zmenami vo všetkých oblastiach riadenia spoločnosti v kooperácii s materskou spoločnosťou. Aktuálne je spoločnosť po zmenách stabilizovaná a očakáva, že všetky zmeny a skúsenosti jednotlivých pracovníkov jej prinesú pozitívny efekt.

Hlavnými cieľmi spoločnosti sú:

1. Vytvoriť silnú a stabilnú štruktúru zamestnancov, ktorí budú vedieť riadiť svoju prácu k vyššej efektívnosti a úspore času a tým k znižovaniu nákladov a zvyšovaniu zisku spoločnosti. Vytvoriť štruktúru zamestnancov, ktorí budú vedieť pružne reagovať na zmeny vyvolané internými ale aj externými vplyvmi a budú vedieť sa im prispôbiť.
2. Využiť potenciál v oblasti modernizácií a servise a to prostredníctvom školení predajcov, zvyšovaním zručnosti predajných techník a oboznamovaním sa s portfóliom produktov a služieb.
3. Zvýšiť a využiť kvalifikáciu našich zamestnancov s cieľom zefektívniť prácu a tým vytvárať vyššiu pridanú hodnotu.



9. Ostatné informácie

Činnosť spoločnosti nemá vplyv na životné prostredie.

Spoločnosť za účtovné obdobie nemala žiadne náklady na výskum a vývoj.

Spoločnosť vedie súdne spory voči zákazníkom, voči ktorým eviduje neuhradené pohľadávky po splatnosti.

Voči spoločnosti nie sú vedené žiadne súdne spory, ani nemáme informácie o hroziacich súdnych sporoch.

10. Udalosti po súvahovom dni

V súvislosti s organizačnými zmenami došlo k výmene konateľa Spoločnosti. S účinnosťou od 9. apríla 2014 sa konateľom Spoločnosti stal Thomas Salensky. Dňa 13 decembra 2013 sa prokuristom Spoločnosti stal Tomáš Kročka.

Po 30. septembri 2013 nenastali žiadne ďalšie udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2012/2013.

11. Finančná časť (Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky)

Podrobnosti k finančnej situácii spoločnosti sú uvedené v priloženej auditovanej účtovnej závierke.

Účtovné obdobie v Spoločnosti je hospodársky rok, ktorý začína 1.10. a končí 30.9.

ThyssenKrupp Výtahy, s.r.o.

**Účtovná závierka k 30. septembru 2013 a
Správa nezávislého audítora**

september 2014

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti ThyssenKrupp Výtahy, s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti ThyssenKrupp Výtahy, s.r.o., ktorá pozostáva zo súvahy k 30. septembru 2013, výkazu ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a poznámok, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky a jej objektívnu prezentáciu v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy internú kontrolu relevantnú pre zostavenie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť internej kontroly účtovnej jednotky. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti významných účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

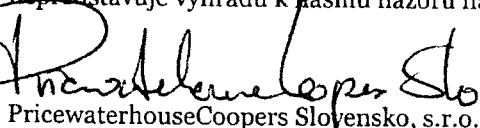
Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočným a vhodným východiskom pre náš názor.

Názor

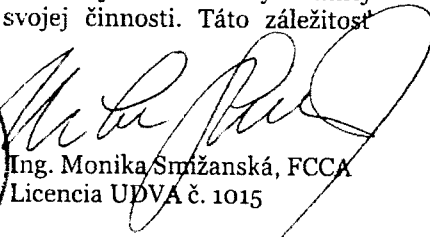
Podľa nášho názoru vyjadruje účtovná závierka objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti ThyssenKrupp Výtahy, s.r.o. k 30. septembru 2013 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočností

Upozorňujeme na bod D (a) v poznámkach k účtovnej závierke, v ktorom je uvedené, že k 30. septembru 2013 ThyssenKrupp Výtahy, s.r.o. vykazuje záporné vlastné imanie. Táto skutočnosť, spolu s ostatnými okolnosťami popísanými v bode D (a) v poznámkach k účtovnej závierke naznačuje existenciu významnej neistoty ohľadne schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Táto záležitosť nepredstavuje výhradu k nášmu názoru na účtovnú závierku.


PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 161




Ing. Monika Smížanská, FCCA
Licencia UDVA č. 1015

v Bratislave, 12. septembra 2014

PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o., Námestie 1. mája 18, 815 32 Bratislava, Slovak Republic
T: +421 (0) 2 59350 111, F: +421 (0) 2 59350 222, www.pwc.com/sk

The company's ID (IČO) No. 35739347.

Tax Identification No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (DIČ) 2020270021

VAT Reg. No. of PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. (IČ DPH) SK2020270021.

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava 1, pod vložkou č. 16611/B, oddiel. Sro

The company is registered in the Commercial Register of Bratislava 1 District Court, ref. No. 16611/B, Section. Sro



Súvaha Úč POD 1 - 01

SÚVAHA

k 3 0 . 0 9 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 2 7 1 6 2 7	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Za obdobie od 1 0 do 0 9	Rok 2 0 1 2 2 0 1 3
IČO 3 5 7 4 9 4 7 4			Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 0 do 0 9	
SK NACE 4 3 . 2 9 . 0			2 0 1 1 2 0 1 2	

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
 T h y s s e n K r u p p V ý t a h y , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
N o v é Z á h r a d y

Číslo
1 / 1 3 A

PSČ
8 2 1 0 5

Obec
B r a t i s l a v a

Číslo telefónu
0 2 / 4 0 2 0 8 8 1 1

Číslo Faxu
0 2 / 4 0 2 0 8 8 9 9

E-mailová adresa
t o m a s . k r o c k a @ t h y s s e n k r u p p . c o m

Zostavená dňa: 1 2 0 9 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválená dňa: [] [] [] [] [] []			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Označenie	STRANA AKTÍV b	Cislo riadk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			1	Brutto - časť 1		Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2			
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001		2 306 722	1 704 279	1 501 322	
				602 443			
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002		82 020	3 518	2 281	
				78 502			
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003		4 253			
				4 253			
	2. Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004					
	3. Softvér (013) - /073, 091A/	005		3 251			
				3 251			
	4. Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006					
	5. Goodwill (015) - /075, 091A/	007					
	6. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008		1 002			
				1 002			
	7. Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009					
	8. Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010					
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	011		77 767	3 518	2 281	
				74 249			
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012					
	2. Stavby (021) - /081, 092A/	013					

Súvaha ÚČ POD I-01

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne prachádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	76 870	3 518	2 281
			73 352		
4.	Pestovateľské ceiky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	897		
			897		
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018			
8.	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023			
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024			
4.	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku (065A) - 096A	025			
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026			
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027			

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúca	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	úctovné obdobie Netto 3
				Korekcia - časť 2		
7	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 095A	028				
8	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029				
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	2 223 803	1 699 862	1 498 586	
			523 941			
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031	52 272	52 272	55 450	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) /191, 19X/	032			40 201	
2	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033				
4	Výrobky (123) - 194	034				
5	Zvieratá (124) - 195	035				
6	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	52 272	52 272	15 249	
7	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - 391A	037				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038	100 755	83 565	290 385	
			17 190			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	100 755	83 565	224 396	
			17 190			
2	Čistá hodnota zákazky (316A)	040				
3	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041				

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	Brutto - časť 1	Netto
				Korekcia - časť 2	2
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043			
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044			
7.	Odlícená daňová pohľadávka (461A);	045			65 989
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046	1 376 020	869 269	648 352
			506 751		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	1 300 393	793 642	584 604
			506 751		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048	70 526	70 526	56 829
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051			
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	311	311	1 322
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	4 790	4 790	5 597
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	694 756	694 756	504 399
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	5 942	5 942	5 136

Označenie	STRANA AKTÍV b	Číslo radk u c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce
			1	Netto	účtovné obdobie
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	2	Netto 3
2	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	688 814	688 814	329 263
3	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058			170 000
4	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059			
5	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060			
C.	Časové rozlíšenie (r. 062 až r. 065)	061	899	899	455
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062			
2	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	600	600	156
3	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			
4	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	299	299	299

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riedku c	Bužné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	1 704 279	1 501 322
A.	Vlastné imanie r. 068+r. 073+r. 080+r. 084+r. 087	067	-16 569	6 412
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	265 551	265 551
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	265 551	265 551
	2. Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (-/-252)	070		
	3. Zmena základného imania +/- 419	071		
	4. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/-353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	1 442 958	882 958
A.II.1.	Emissné ážio (412)	074		
	2. Ostatné kapitálové fondy (413)	075	1 442 958	882 958
	3. Zákonný rezervný fond (Nedeľiteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
	4. Oceňovacie rozdiely z preceňovania majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
	5. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078		
	6. Oceňovacie rozdiely z preceňovania pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	16 005	16 005
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	16 005	16 005
	2. Nedeľiteľný fond (422)	082		
	3. Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	-1 158 102	-945 020
A.IV.1.	Narozdelený zisk minulých rokov (428)	085	260 738	260 738
	2. Nauhradená strata minulých rokov (-/-429)	086	-1 418 840	-1 205 758
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	-582 981	-213 082
B.	Závazky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	1 720 851	1 494 913
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	440 038	276 564
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
	2. Rezervy zákonné krátkodobé (323A)	091	142 753	146 281
	3. Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	23 396	55 531
	4. Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X)	093	273 889	74 752
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r.105)	094	3 412	3 241

Označenie #	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (479A)	095		
2	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3	Dlhodobé nefakturované dodávky (476A)	097		
4	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	100		
7	Dlhodobé zmenky na úhradu (476A)	101		
8	Vydané dlhopisy(473A-/255A)	102		
9	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	3 412	3 241
10	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		
11	Odlícený daňový záväzok (481A)	105		
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	1 277 401	1 215 108
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	307 198	147 632
2	Čistá hodnota zákazky (316A)	108	150 676	167 873
2	Nefakturované dodávky (326, 476A)	109	5 627	5 152
3	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	687 426	798 994
4	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
5	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
6	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	41 214	27 574
7	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	27 310	17 816
8	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	57 177	49 696
9	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	573	371
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A)	117		
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118		
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	-3	-3
C.1	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2	Výdavky budúcich období krátkodobe (383A)	123		
3	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4	Výnosy budúcich období krátkodobe (384A)	125	-3	-3

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

k 3 0 . 0 9 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevypínané riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 2 7 1 6 2 7	Účtovná zvierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna	Účtovná zvierka <input checked="" type="checkbox"/> zostavená <input type="checkbox"/> schválená <small>(vyznačí sa x)</small>	<table style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: right;">Za obdobie</td> <td style="text-align: center;">od</td> <td style="text-align: center;">Mesiac</td> <td style="text-align: center;">Rok</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td style="text-align: center;">1 0</td> <td style="text-align: center;">2 0 1 2</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">do</td> <td style="text-align: center;">0 9</td> <td style="text-align: center;">2 0 1 3</td> </tr> </table>	Za obdobie	od	Mesiac	Rok			1 0	2 0 1 2		do	0 9	2 0 1 3
Za obdobie	od	Mesiac	Rok												
		1 0	2 0 1 2												
	do	0 9	2 0 1 3												
IČO 3 5 7 4 9 4 7 4	<table style="width: 100%;"> <tr> <td style="text-align: right;">Bezprostredne</td> <td style="text-align: center;">od</td> <td style="text-align: center;">Mesiac</td> <td style="text-align: center;">Rok</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td style="text-align: center;">1 0</td> <td style="text-align: center;">2 0 1 1</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">predchádzajúce</td> <td style="text-align: center;">do</td> <td style="text-align: center;">0 9</td> <td style="text-align: center;">2 0 1 2</td> </tr> </table>			Bezprostredne	od	Mesiac	Rok			1 0	2 0 1 1	predchádzajúce	do	0 9	2 0 1 2
Bezprostredne				od	Mesiac	Rok									
		1 0	2 0 1 1												
predchádzajúce	do	0 9	2 0 1 2												
SK NACE 4 3 . 2 9 . 0															

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T h y s s e n K r u p p V ý t ' a h y , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica: N o v é Z á h r a d y Číslo: I / 1 3 A

PSC: 8 2 1 0 5 Obec: B r a t i s l a v a

Číslo telefónu: 0 2 / 4 0 2 0 8 8 1 1 Číslo Faxu: 0 2 / 4 0 2 0 8 8 9 9

E-mailová adresa: t o m a s . k r o c k a @ t h y s s e n k r u p p . c o m

Zostavená dňa: 1 2 0 9 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválená dňa: [] [] [] [] [] []			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo
Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (504,607)	01	193 140	102 044
A	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A,507)	02	83 969	55 306
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	109 171	46 738
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	2 578 199	2 712 670
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602,606)	05	2 578 199	2 712 670
	2. Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		
	3. Aktivácia (účtovná skupina 62)	07		
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	2 226 742	2 260 702
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	1 260 215	1 373 761
	2. Služby (účtová skupina 51)	10	966 527	886 941
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	460 628	498 706
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	850 950	624 580
C.1	Mzdové náklady (521, 522)	13	574 715	443 168
	2. Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
	3. Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	221 755	163 130
	4. Sociálne náklady (527, 528)	16	54 480	18 282
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	2 946	1 906
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	853	790
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	3 142	4 725
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20		
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/- 547)	21	46 835	77 179
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648,655, 657)	22	13 568	18 275
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549,555, 557)	23	58 597	-5 101
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-):(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-):(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r. 11 - r. 12 - r. 17- r. 18 + r. 19- r. 20 - r. 21 + r. 22 -r. 23 + (- r. 24) - (- r. 25)	26	-482 843	-177 648

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bažná účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce
			1	2
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	2 564	44
N.	Nákladové úroky (562)	39	31 046	23 445
XI.	Kurzové zisky (663)	40	1	65
O.	Kurzové straty (563)	41	175	94
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	5 006	5 392
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (- r. 45)	46	-33 662	-28 822
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	-516 505	-206 470
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	66 476	6 612
S.1.	- splatná (591, 595)	49	487	8
2.	- odčlenená (+/- 592)	50	65 989	6 604
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	-582 981	-213 082
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 30. septembru 2013

v eurocentoch celých eurách *)

Za obdobie od Mesiac Rok
1 0 2 0 1 2 do 0 9 2 0 1 3

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 0 2 0 1 1 do 0 9 2 0 1 2

Dátum vzniku účtovnej jednotky
1 5 0 7 1 9 9 8

Účtovná závierka

Účtovná závierka

*)
 riadna
 mimoriadna
 priebežná

*)
 zostavená
 schválená

IČO
3 5 7 4 9 4 7 4

DIČ
2 0 2 0 2 7 1 6 2 7

Kód SK NACE
4 3 . 2 9 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

T h y s s e n K r u p p V ý t a h y , s . r . o .

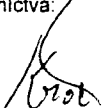

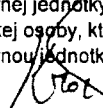
Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
N o v é Z á h r a d y 1 / 1 3 A

PSČ Obec
8 2 1 0 5 B r a t i s l a v a

Číslo telefónu Číslo Faxu
0 2 / 4 0 2 0 8 8 1 1 0 2 / 4 0 2 0 8 8 9 9

E-mailová adresa
t o m a s . k r o c k a @ t h y s s e n k r u p p . c o m

Zostavená dňa: 1 2 0 9 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 
Schválená dňa: 			

*) Vyznačuje sa

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. septembru 2013

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno, sídlo a založenie spoločnosti

ThyssenKrupp Výtahy, s.r.o.
Nové Záhřady I/13A
821 05 Bratislava

Spoločnosť ThyssenKrupp Výtahy, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 18. júna 1998 a do Obchodného registra bola zapísaná 15. júla 1998 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka č. 17599/B).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/,
- sprostredkovanie obchodu,
- individuálne vyskúšanie, overovacie skúšky, revízie a revízne skúšky vyhradených zdvíhacích zariadení,
- montáž, rekonštrukcia, oprava a údržba, odborné prehliadky a odborné skúšky zdvíhacích zariadení pohyblivých schodov a eskalátorov.

3. Neobmedzené ručenie

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

4. Počet zamestnancov

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

Názov položky	2012/2013	2011/2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	35	33
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	36	32
počet vedúcich zamestnancov	5	4

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. októbra 2012 do 30. septembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 27.9.2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

B. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 30.09.2013	Stav k 30.09.2012
Konateľ:	Jaroslav Jenčo	Jaroslav Jenčo

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 30. septembru 2013 a k 30. septembru 2012:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
ThyssenKrupp Aufzüge Gesellschaft m.b.H.	265 551	100	100	100
Spolu	265 551	100	100	100

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti THYSSENKRUPP AUFZÜGE GESELLSCHAFT m.b.H., Slamastrasse 29, A-1230 Wien, Rakúsko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky koncernu THYSSENKRUPP AG, Nemecko. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania (going concern).

K 30. septembru 2013 Spoločnosť vykazuje záporné vlastné imanie vo výške 16 569 EUR. Strata za rok končiaci sa 30. septembra 2013 bola vo výške 516 505 EUR (k 30. Septembru 2012: 206 470 EUR). Schopnosť nepretržitého pokračovania Spoločnosti je neistá a závisí od pokračujúcej podpory materskej spoločnosti. V septembri 2013 jediný spoločník Spoločnosti navýšil vlastné imanie príspevkom do ostatných kapitálových fondov vo výške 560 000 EUR.

Manažment Spoločnosti si k dátumu vydania týchto finančných výkazov nie je vedomý nijakých zmien v stratégií skupiny, ktoré by ohrozovali pokračujúcu finančnú podporu Spoločnosti.

V októbri 2013 boli prijaté opatrenia ktorých účelom je prioritizácia ziskových podnikateľských aktivít a znižovanie nákladov. Tento podnikateľský zámer bol schválených a podporený koncernom ThyssenKrupp a je taktiež v súlade so skupinovou stratégiou.

Manažment je presvedčený, že na základe informácií ovedených vyššie, vykazovanie za predpokladu nepretržitého trvania činnosti Spoločnosti je adekvátne. V nadväznosti na túto skutočnosť Spoločnosť neuskutočnila žiadne úpravy v ocenení a vykazovaní majetku a záväzkov k 30. septembru 2013.



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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do používania.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania (podľa zákona o účtovníctve však musí byť odpísaný najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania) zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	Lineárna	20

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, prístroje a zariadenia	3 - 4	lineárna	25 - 33%
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100%

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

c) Zásoby

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

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi alebo čistou realizačnou hodnotou. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia).

Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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

d) Zákazková výroba

Ak výsledok zo zákazkovej výroby je možné spoľahlivo odhadnúť a existuje predpoklad, že zákazka nebude stratová, výnosy a náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú metódou stupňa dokončenia (angl. percentage-of-completion-method).

Náklady na zákazku sa vykážu v období, v ktorom vznikli. Náklady vynaložené v bežnom roku a súvisiace s budúcou činnosťou na zákazke sa nezahrnú do výpočtu stupňa dokončenia.

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nie je možné spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa výnosy v sume vynaložených nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené („metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa kumulatívny rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie zákazkovej výroby a hodnotou zákazkovej výroby zistenej podľa metódy stupňa dokončenia alebo podľa metódy nulového zisku vykáže v súvahe ako čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom v prospech výnosov.

Zhotoviteľom požadované sumy za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe sa vykážu ako pohľadávky z obchodného styku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov zo zákazky. Preddavky, ktoré zhotoviteľ prijal pred vykonaním príslušnej práce sa vykážu ako prijaté preddavky alebo dlhodobé prijaté preddavky.

Ak sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka predpokladá, že náklady prevýšia výnosy, účtuje sa okamžite o odhade očakávanej straty zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, bez ohľadu na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa neprístupuje ako k jednej zákazkovej výrobe.

Očakávaná strata zo zákazkovej výroby sa vykáže ako ostatné náklady na hospodársku činnosť. V účtovnom období, v ktorom už nie je pravdepodobná strata zo zákazkovej výroby alebo je pravdepodobné zníženie straty zo zákazkovej výroby alebo zúčtovanie straty, sa vykáže zníženie ostatných nákladov na hospodársku činnosť.

Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky. Stupeň dokončenia zákazky sa zistil ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu. Do výpočtu sa zahrnuli len tie náklady, ktoré zodpovedajú už vykonanej práci.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevyožiteľnosti pohľadávok.

**f) Finančné účty**

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke. Spoločnosť nevlastní žiadny krátkodobý finančný majetok.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Opravné položky

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

i) Rezervy

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

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

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na záručné opravy, na overenie účtovnej závierky, nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia, neprijaté faktúry, náklady na projekty, bonusy a organizačné zmeny.

j) 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.

k) Zamestnanecké požitky

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

l) Splatná daň z príjmu

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

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Majetok prenajatý na základe operatívneho leasingu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

p) Cudzí mena

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

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy za vlastné výkony a tovar sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

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

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja (dodávok a montáže) nových výtahov a eskalátorov a servisnej činnosti.

r) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.



Dlhodobý hmotný majetok	a	Pozemky	b	Stavby	c	Samostatné hnutelné veci			Základné stádo a ťažné zvieratá	f	Ostatný DHM	g	Obstarávaný DHM	h	Poskytnuté preddavky na DHM	i	Spolu	j
						a	b	c										
Prvotné ocenenie																		
Stav k 30.09.2011		0	0	0	0	155 734	0	0	0	0	897	0	0	0	0	0	156 631	
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	477	0	0	0	477	
Úbytky		0	0	0	0	25 014	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 014	
Presuny		0	0	0	0	477	0	0	0	0	0	0	-477	0	0	0	0	
Stav k 30.09.2012		0	0	0	0	131 197	0	0	0	0	897	0	0	0	0	0	132 094	
Opravy																		
Stav k 30.09.2011		0	0	0	0	153 140	0	0	0	0	897	0	0	0	0	0	154 037	
Prírastky		0	0	0	0	790	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	790	
Úbytky		0	0	0	0	25 014	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 014	
Stav k 30.09.2012		0	0	0	0	128 916	0	0	0	0	897	0	0	0	0	0	129 813	
Opravné položky																		
Stav k 30.09.2011		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav k 30.09.2012		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota																		
Stav k 30.09.2011		0	0	0	0	2 594	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 594	
Stav k 30.09.2012		0	0	0	0	2 281	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 281	

Dlhodobý hmotný majetok nie je poistený, s výnimkou osobných motorových vozidiel obstaraných formou finančného leasingu, ktoré podľa zákona podliehajú povinnému zmluvnému poisteniu zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla. Účtovná hodnota majetku, ktorý nie je poistený je 3 518 EUR.

3. Zásoby

Spoločnosť ThyssenKrupp Výtahy, s.r.o. nemá vytvorenú opravnú položku na zásoby. Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

4. Zákazková výroba

Informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	2012/2013	2011/2012	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	1 648 789	1 909 093	4 384
Náklady na zákazkovú výrobu	1 393 651	1 761 309	3 650
Hrubý zisk / hrubá strata	255 138	147 784	734

Hodnota zákazkovej výroby	Stav k 30.09.2013	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	1 564 543	3 650
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	734	734
Suma prijatých preddavkov	0	3 650
Suma zadržanej platby	0	0

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 30.09.2012	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	477 106	119 187	72 352	0	523 941
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	477 106	119 187	72 352	0	523 941

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 30. septembru 2013 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	100 755	0	100 755
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	100 755	0	100 755
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	426 699	873 694	1 300 393
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	311	0	311
Iné pohľadávky	75 316	0	75 316
Krátkodobé pohľadávky spolu	502 326	873 694	1 376 020

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Stav k 30.09.2013 b	Stav k 30.09.2012 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	873 694	672 483
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	502 326	435 785
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 376 020	1 108 268
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	100 755	307 575
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	100 755	307 575

6. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 30.09.2013	Stav k 30.09.2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-188 321	-217 027
odpočítateľné	-190 104	-217 027
zdaniteľné	1 783	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-314 475	-130 283
odpočítateľné	-314 475	-130 283
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	669 778	374 154
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	23%	19%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	269 692	137 078
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	65 989
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-65 989	6 604
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

* Ku koncu roka 2012 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa zvyšuje daň z príjmov právnických osôb z 19% na 23% s účinnosťou od 1. januára 2013.

Spoločnosť k 30. septembru 2013 neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke vzhľadom k tomu, že existuje neistota, či Spoločnosť bude mať dostatok zdaniteľných príjmov v budúcnosti, voči ktorým bude možné odloženú pohľadávku vyrovnáť.

7. Finančné účty

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

Názov položky	Stav k 30.09.2013	Stav k 30.09.2012
Pokladnica, ceniny	5 942	5 136
Bežné bankové účty	691 589	329 364
Bankové účty termínované	0	170 000
Peniaze na ceste	-2 775	-101
Spolu	694 756	504 399

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 30.09.2013	Stav k 30.09.2012
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	600	156
Poistenie	475	53
Ostatné	125	103
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	299	299
Ostatné	299	299
Spolu	899	455

**F. PASÍVA****1. Vlastné imanie**

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

Položka vlastného imania	Stav k 30.09.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	265 551	0	0	0	265 551
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	882 958	560 000	0	0	1 442 958
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	16 005	0	0	0	16 005
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	260 738	0	0	0	260 738
Neuhradená strata minulých rokov	-1 205 758	0	0	-213 082	-1 418 840
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-213 082	-582 981	0	213 082	-582 981
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	6 412	-22 981	0	0	-16 569

V položke ostatné kapitálové fondy je vo výške 1 442 958 EUR vykázaný peňažný vklad spoločníka, ktorý nezvyšoval základné imanie.

Položka vlastného imania a	Stav k 30.09.2011 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 30.09.2012 f
Základné imanie	265 551	0	0	0	265 551
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	882 958	0	0	0	882 958
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	16 005	0	0	0	16 005
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	260 738	0	0	0	260 738
Neuhradená strata minulých rokov	-1 157 411	0	0	-48 347	-1 205 758
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-48 347	-213 082	0	48 347	-213 082
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	219 494	-213 082	0	0	6 412

V položke ostatné kapitálové fondy je vo výške 882 958 EUR vykázaný peňažný vklad spoločníka, ktorý nezvyšoval základné imanie.



Účtovná strata za finančný rok 2011/2012 vo výške 213 082 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	2011/2012	
Účtovná strata		-213 082
Vysporiadanie účtovnej straty	2012/2013	
Zo zákonného rezervného fondu		0
Zo štatutárnych a ostatných fondov		0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov		0
Úhrada straty spoločníkmi		0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov		-213 082
Iné		0
Spolu		-213 082

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu za obdobie 2012/2013 nasledovne:

- stratu -582 981 EUR previesť na neuhradenú stratu minulých rokov

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 30.09.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 30.09.2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	55 531	18 022	50 157	0	23 396
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>55 531</i>	<i>18 022</i>	<i>50 157</i>	<i>0</i>	<i>23 396</i>
Záručné opravy	55 531	18 022	50 157	0	23 396
Krátkodobé rezervy, z toho:	221 033	353 353	127 900	29 844	416 642
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>146 281</i>	<i>131 222</i>	<i>104 906</i>	<i>29 844</i>	<i>142 753</i>
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	38 909	38 662	31 475	7 434	38 662
Rezerva na overenie účtovnej závierky audit	7 773	8 500	7 200	0	9 073
Rezerva na neprijaté faktúry	22 042	17 427	20 981	23	18 465
Rezerva na náklady na projekty	77 557	57 571	45 250	22 387	67 491
Rezerva na náklady služby RC	0	9 062	0	0	9 062
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>74 752</i>	<i>222 131</i>	<i>22 994</i>	<i>0</i>	<i>273 889</i>
Záručné opravy	40 206	9 839	4 012	0	46 033
Bonusy konateľovi a pracovníkom	19 357	19 996	18 982	0	20 371
Pokuty a penále	15 189	0	0	0	15 189
Organizačné zmeny - pers.nákl.	0	130 296	0	0	130 296
Organizačné zmeny - zrušenie leasingu	0	50 000	0	0	50 000
Organizačné zmeny - zrušenie GPS zar.	0	2 000	0	0	2 000
Organizačné zmeny rez.na zár.opravy	0	10 000	0	0	10 000
Rezervy spolu	276 564	371 375	178 057	29 844	440 038

Rezerva na reklamácie (záručné opravy) bola vytvorená na predpokladané reklamácie zo strany odberateľov na zákazky odovzdané do 30.9.2013 a predpokladá sa, že bude použitá v priebehu nasledujúcich piatich období (2014-2018).



Názov položky a	Stav k 30.09.2011 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 30.09.2012 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	97 848	34 968	37 079	40 206	55 531
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>97 848</i>	<i>34 968</i>	<i>37 079</i>	<i>40 206</i>	<i>55 531</i>
Záručné opravy	97 848	34 968	37 079	40 206	55 531
Krátkodobé rezervy, z toho:	263 887	203 534	211 681	34 707	221 033
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>182 801</i>	<i>131 588</i>	<i>166 401</i>	<i>1 707</i>	<i>146 281</i>
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	41 898	32 372	35 361	0	38 909
Rezerva na overenie účtovnej závierky audit	7 604	7 773	7 604	0	7 773
Rezerva na neprijaté faktúry	28 370	21 143	27 057	414	22 042
Rezerva na náklady na projekty	60 465	70 300	51 915	1 293	77 557
Rezerva na náklady služby RC	44 464	0	44 464	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>81 086</i>	<i>71 946</i>	<i>45 280</i>	<i>33 000</i>	<i>74 752</i>
Záručné opravy	35 185	40 206	35 185	0	40 206
Bonusy konateľovi a pracovníkom	12 901	16 551	10 095	0	19 357
Pokuty a penále	33 000	15 189	0	33 000	15 189
Rezervy spolu	361 735	238 502	248 760	74 913	276 564

Rezerva na pokuty a penále vo výške 33 000 EUR bola reklasifikovaná na opravnú položku k pohľadávke z titulu zápočtu zákazníka penalizačnej faktúry s pohľadávkami Spoločnosti. Rezerva vo výške 15 189 EUR bola vytvorená na očakávané pokuty a penále z nedodržania lehoty dodacích podmienok podľa zmluvy.

Zrušenie dlhodobej rezervy na reklamácie (záručné opravy) vo výške 40 206 EUR a vytvorenie krátkodobej rezervy v tej istej výške predstavuje zmenu dlhodobej rezervy na krátkodobú v dôsledku uplynutia jedného roku.

3. Závazky

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

Názov položky	Stav k 30.09.2013	Stav k 30.09.2012
Závazky po lehote splatnosti	105 037	31 747
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 172 364	1 183 361
Krátkodobé záväzky spolu	1 277 401	1 215 108
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 412	3 241
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	3 412	3 241

4. Sociálny fond

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

Názov položky	Stav k 30.09.2013	Stav k 30.09.2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 241	3 418
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 839	2 496
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 839	2 496
Čerpanie sociálneho fondu	2 668	2 673
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 412	3 241

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.

5. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

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

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v EUR k 30.09.2013	Suma istiny v EUR k 30.09.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky, z toho:				0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				687 426	798 994
Cash pooling účet (voči materskej spoločnosti)	EUR	1,751	Neuvádza sa	687 426	798 994
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:				0	0
Spolu				687 426	798 994

6. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 30.09.2013	Stav k 30.09.2012
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	-3	-3
Ostatné	-3	-3
Spolu	-3	-3

G. VÝNOSY
1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu a	Dodávka a montáž		Služby a tovar		Spolu	
	2012/2013 b	2011/2012 c	2012/2013 d	2011/2012 e	2012/2013 f	2011/2012 g
Slovensko	1 648 789	1 909 092	1 122 550	905 622	2 771 339	2 814 714
Spolu	1 648 789	1 909 092	1 122 550	905 622	2 771 339	2 814 714

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Názov položky	2012/2013	2011/2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	6 145	23 000
Predaj dlhodobého hmotného majetku	3 142	4 725
Úrok z omeškania	1 627	0
Predaj materiálu	1 376	18 275
Finančné výnosy, z toho:	2 565	109
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
Realizované kurzové zisky	1	65
<i>Nerealizované kurzové zisky</i>		
Úroky z termínovaného vkladu	2 564	44
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2012/2013	2011/2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	929 410	803 577
Tržby za tovar	193 140	102 044
Výnosy zo zákazky	1 648 789	1 909 093
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	8 709	23 044
Čistý obrat celkom	2 780 048	2 837 758

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2012/2013	2011/2012
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	966 527	886 941
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>8 500</i>	<i>10 973</i>
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 500	10 973
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>958 023</i>	<i>875 968</i>
Cestovné	6 718	5 227
Reprezentačné	6 403	5 624
Nájomné	36 431	34 216
Operatívny lízing	115 820	113 023
Náklady na inzerciu, reklamu	4 965	4 191
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	9 128	14 542
Montážne, stavebné a prepravné služby	415 565	415 720
Telekomunikačné služby	12 622	16 962
Internet, poplatky za mailové kontá	2 987	2 914
Technické skúšky	23 267	25 993
ThyssenKrupp poskytovanie IT služieb	133 634	80 504
ThyssenKrupp licencia za obchodnú značku	14 379	13 427
ThyssenKrupp zmluva o poskytovaní služieb	128 571	112 614
ThyssenKrupp licencia za Kalkulačný softvér ZENITH	0	3 351
Opravy a udržiavanie prevádzky	2 072	6 955
Náklady na organizačné zmeny uzavretie proj.záruk	10 000	0
Náklady na organizačné zmeny - ostatné	2 000	0
ThyssenKrupp Campus ročný poplatok	5 374	0
Ostatné	28 091	20 705
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	105 432	72 078
Zmluvné pokuty - zrušenie operatívneho lízingu	50 000	0
Ostatné pokuty	30	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	46 835	77 179
Ostatné	8 567	-5 101
Finančné náklady, z toho:	36 227	28 931
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>175</i>	<i>94</i>
Realizované kurzové straty	175	94
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nákladové úroky	31 046	23 445
Iné	5 006	5 392



I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 30.09.2013	Stav k 30.09.2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	374 154
Suma odloženej daní z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Názov položky	2012/2013			2011/2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-516 505			-206 470		
teoretická daň		-113 631	22%		-39 229	19%
Daňovo neuznané náklady	11 451	2 519		12 316	2 340	
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 564	-564		-44	-8	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Vplyv nezaúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky	798 420	175 652		374 154	71 089	
Iné	11 364	2 500		-145 158	-27 580	
Spolu		66 476	-13%		6 612	- 3%
Splatná daň z príjmov		487	0%		8	- 0%
Odložená daň z príjmov		65 989	-13%		6 604	- 3%
Celková daň z príjmov		66 476	- 13%		6 612	- 3%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Stav k 30.09.2013	Stav k 30.09.2012
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závázky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závázky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

Prenajatý majetok

Spoločnosť má v nájme kancelárske priestory (288 m²) na ul. Nové záhrady I./13A, Bratislava. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú do 31.5.2018. Predpokladané ročné náklady sú vo výške 27 800 EUR.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

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

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - 2012/2013	Časť 2 - 2011/2012		Časť 1 - 2012/2013	Časť 2 - 2011/2012	
Peňažné príjmy	65 353	0	0	0	0	0
	63 958	0	0	0	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0