

VÝROČNÁ SPRÁVA 2014-2015

MAXIMÁLNA SPOKOJNOŠŤ ZÁKAZNÍKOV JE NÁŠ CIEĽ.



Nápady dneška pre
autá zítomka

OBSAH

Základné finančné ukazovatele	3
Aktivity spoločnosti	4
Základné údaje	7
Základné imanie	7
Štatutárne orgány	7
Štruktúra spoločníkov k 31.5.2015	7
Predmet činnosti	7
Organizačná štruktúra spoločnosti	8
Návrh na rozdelenie zisku a menovanie audítora	8
Udalosti po skončení účtovného obdobia	9
Informácie o organizačných zložkách v zahraničí	9
Zhodnotenie uplynulého finančného roka, budúci vývoj spoločnosti	9
Iné informácie	10
Súvaha v skrátrenom rozsahu	10
Výkaz ziskov a strát v skrátrenom rozsahu	11
Príloha: Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. máju 2015 spolu s účtovnou závierkou k 31. máju 2015	

Základné finančné ukazovatele

Hella Slovakia Signal-Lighting s.r.o.	2014/2015	2013/2014
V tis.€		
Neobežný majetok	92 071	71 087
Zásoby	12 120	9 972
Obežný majetok	50 404	46 527
Finančné účty	15	12
Vlastné imanie	53 557	46 169
Rezervy	12 206	10 985
Závazky	85 512	68 101
Majetok	173 147	151 408
Tržby z predaja výrobkov a služieb	164 627	147 733
Mzdové náklady	16 083	14 085
Podiel neobežného majetku na celkovom majetku	53,2%	47,0%
Podiel zásob na celkovom majetku	7,0%	6,6%
Podiel obežného majetku na celkovom majetku	29,1%	30,7%
Podiel finančných účtov na celkovom majetku	0,0%	0,0%

Spoločnosť k 31. máju 2015 vykazuje zostatok na účte dlhodobého nehmotného majetku – Aktivované náklady na vývoj 34 tis. EUR (k 31. máju 2014: 68 tis. EUR). Spoločnosť zaúčtovala do nákladov k 31. máju 2015 čiastku 4 732 tis. EUR (k 31. máju 2014: 5 065 tis. EUR), ktorá predstavuje náklady na vývoj a ktoré boli účtované do nákladov a nie na účty dlhodobého nehmotného majetku.

Aktivity spoločnosti

HELLA SLOVAKIA SIGNAL-LIGHTING **NÁPADY DNEŠKA PRE AUTÁ ZAJTRAŠKA**

Spoločnosť Hella Slovakia Signal-Lighting s.r.o. patrí do rodiny podnikov nemeckého koncernu Hella, ktorý je popredným svetovým dodávateľom v oblasti automobilového priemyslu. Spoločnosť Hella už viac ako 100 rokov stojí na čele pokrokových riešení v oblasti automobilového príslušenstva.

Spoločnosť Hella Slovakia Signal-Lighting s.r.o. začala písať svoju históriu v Bánovciach nad Bebravou v roku 2003, kedy bol vyrobený prvý zadný reflektor. Spolu s výrobným závädom v Mexiku patríme ku kľúčovým závädom koncernovej divízie svetiel v oblasti signálnych svetidiel. V obchodnom roku 2014/2015 výrobný program spoločnosti tvorili:

- Viacfunkčné svetidlá - zadné reflektory osobných vozidiel
- Jednofunkčné svetidlá – prídavné brzdné svetlá, osvetlenia ŠPZ, hmlovky, bočné smerovky na osobné a úžitkové vozidlá.

Hella patrí do skupiny 100 najväčších nemeckých priemyselných podnikov. Celosvetovo zamestnáva približne 30 000 zamestnancov.

TECHNOLÓGIE

Technológia používaná vo výrobe viacfunkčných a jednofunkčných svetidiel využíva rôzne spôsoby spracovania plastov a je založená na vysokom stupni automatizácie.

VSTREKOVANIE

je základným spôsobom výroby komponentov. Naš technologický park zahŕňa vstrekolisy rôznej tonáže, horizontálne a vertikálne, jednofarebné a viacfarebné, jednokomponentné a viackomponentné. Vstrekolisy sú vybavené automatickým manipulátorom, aby sa zabezpečila kvalita a plynulosť vstrekovacieho procesu.

POKOVOVANIE

je proces povrchovej úpravy vystreknutého výlisku, kedy sa vo vákuu nanáša reflexná hliníková vrstva. Cieľom tohto procesu je zvýšenie odrazivosti vnútornej strany reflektoru, a tiež zlepšenie dekoratívosti svetla ako takého.

MONTÁŽNE PROCESY

zahŕňajú okrem ručnej montáže rôzne spôsoby zvarovania plastov (ultrazvukom, vibráciami, teplom, laserom). Na zabezpečenie 100 % kvality produktov sú súčasťou procesu rôzne testovacie skúšky, napr. skúška tesnosti a funkčná skúška.

KVALITA

Naše produkty putujú na výrobné linky významných svetových automobilových producentov na Slovensku a v zahraničí. Uspokojovať náročné požiadavky našich zákazníkov nám umožňuje zavedený systém riadenia kvality a životného prostredia, ktorý je certifikovaný v súlade s požiadavkami ISO 9001:2000, ISO/TS 16949:2002, ISO 14001 a OHSAS 18001:2008. Vďaka procesne orientovanému spôsobu riadenia a tímu kvalifikovaných a motivovaných

pracovníkov naplňame víziu našej spoločnosti: „Budeme modernou spoločnosťou v rodine Hella podnikov, ktorá bude schopná samostatne plniť neustále sa zvyšujúce požiadavky zákazníkov za aktívnej podpory všetkých zamestnancov a k plnej spokojnosti našich majiteľov.“

Spokojnosť našich zákazníkov je výsledkom prvotriednej kvality našich produktov.

V snahe zabezpečiť takýto vysoký štandard, Hella vyvinula a následne implementovala koncept zameraný na konzistentné zlepšovanie základných faktorov pre dosiahnutie komerčného úspechu. Medzi naše základné ciele patrí:

- Ponúkanie prvotriednych produktov a služieb za výhodné ceny.
- Udržiavanie pozície spoločnosti ako medzinárodne uznávaného

dodávateľa a vylepšovanie tejto pozície.

- Zachovanie si nezávislosti a ziskovosti.

Stratégia nulovej tolerancie chybovosti (Zero–Error Quality), je hlavným faktorom, ktorý nám zabezpečuje dlhodobú spokojnosť našich zákazníkov a tým aj našu konkurencieschopnosť na trhu.

VIAC INFORMÁCIÍ O SPOLOČNOSTI HELLA SLOVAKIA SIGNAL-LIGHTING

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Hella KGaA Hueck&Co, Rixbecker Strasse 75, 59 552 Lippstadt, Nemecko a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky Hella Group. Konsolidovanú účtovnú závierku Hella Group zostavuje spoločnosť Hella KGaA Hueck&Co, Rixbecker Strasse 75, 59 552 Lippstadt, Nemecko.



Základné údaje o spoločnosti

Povinnosť vypracovať výročnú správu za hospodársky rok 2014-2015 vyplynula z § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov .

Obchodné meno a sídlo spoločnosti zostavujúcej výročnú správu:

Hella Slovakia Signal - Lighting s.r.o.

Hrežďovská 1629/16

957 04 Bánovce nad Bebravou

zapísaná v Obchodnom registri v oddiel : Sro

Vložka číslo : 13465/R

Deň zápisu : 14.10.2002

Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 36 325 732.

Základné imanie spoločnosti

Základné imanie spoločnosti predstavuje sumu 31 939 tis. EUR.

Štatutárne orgány spoločnosti

Konateľom spoločnosti od 01.06.2012 je pán Karol Komárňanský.

Konateľ je oprávnený konať v mene spoločnosti samostatne.

Prokúra :

Prokuristom spoločnosti je od 06.09.2011 pán Martin Ragula.

Prokurista koná v mene spoločnosti samostatne.

Štruktúra spoločníkov

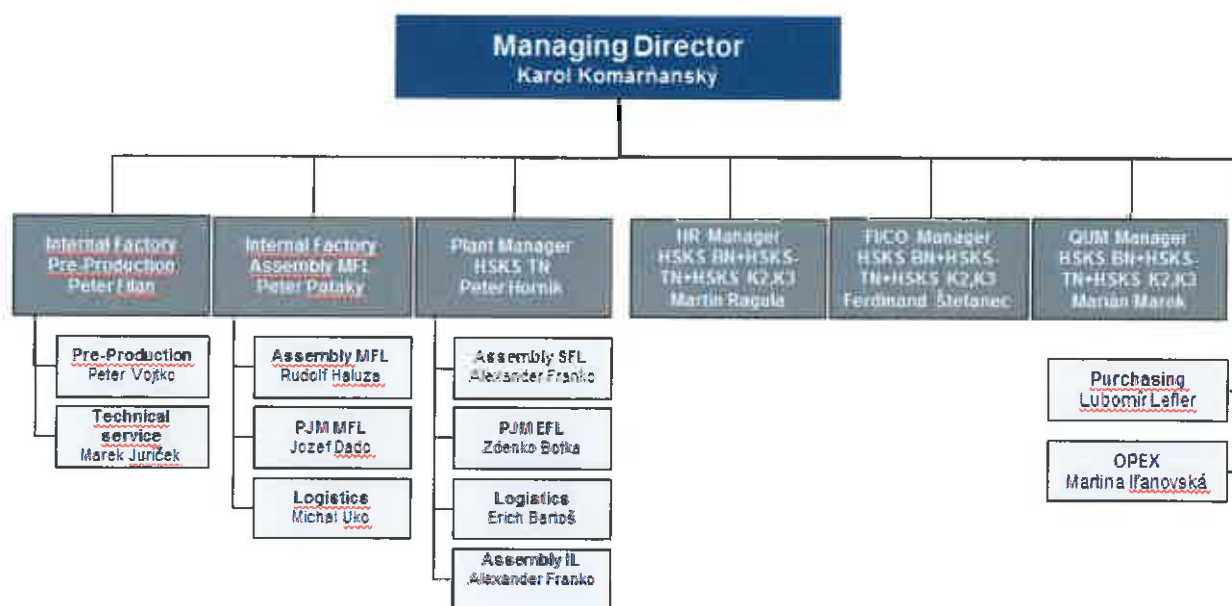
Spoločnosť Hella Slovakia Signal - Lighting s.r.o. je 100% dcérskou spoločnosťou Hella Slovakia Holding s.r.o. , s podielom na základnom imaní vo výške 31 939 tis. EUR.

Predmet činnosti

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- výroba osvetľovacej techniky,
- výroba strojov a zariadení na výrobu osvetľovacej techniky.

Organizačná štruktúra spoločnosti



Návrh na rozdelenie zisku

Na základe návrhu jediného spoločníka o schválení ročnej účtovnej závierky za hospodársky rok 2014-2015, bola schválená ročná účtovná závierka spoločnosti Hella Slovakia Signal – Lighting s.r.o.

Dňa 26.10.2015, jediný spoločník schválil účtovnú závierku Spoločnosti za Fiškálny rok 2014/2015 a schválil preúčtovanie dosiahnutého hospodárskeho výsledku – zisku vo výške 7.387.592,89 EUR (slovom sedem miliónov tristoosemdesiatšesťtisíc päťstodeväťdesiatdva euro osemdesiatdeväť centov) nasledovne:

Suma vo výške 369.380 EUR (slovom tristošesťdesiatdeväťtisíc tristoosemdesiat euro) sa použije na doplnenie rezervného fondu spoločnosti

Zvyšná suma vo výške 7.018.212,89 EUR (slovom sedem miliónov osemnásťtisíc dvestodvanásť euro osemdesiatdeväť centov) bude preúčtovaná na číslo účtu 429 - neuhradená strata minulých období ako čiastočné vykrytie straty za predchádzajúce účtovné obdobia.

Jediný spoločník rozhodol o vymenovaní spoločnosti KPMG Slovensko spol. s r.o. so sídlom Dvořákovo nábrežie 10, 811 02, Bratislava, IČO :31 348 238 za audítora na overenie individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti za účtovné obdobie 01.06.2015 – 31.5.2016.

Udalosti po skončení účtovného obdobia

Po 31. máji 2015 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Informácie o organizačných zložkách v zahraničí

K 31. máju 2015 spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

Zhodnotenie uplynulého finančného roka, budúci vývoj spoločnosti

Aj v hospodárskom roku 2014-2015 pokračoval pozitívny trend charakteristický zvýšeným dopytom na automobilovom trhu.

Medziročný nárast predaja vykazoval kladnú odchýlku 11,4% oproti predchádzajúcemu roku a spoločnosť si udržala aj na základe racionalizačných opatrení „čierne čísla“ výsledku z hospodárenia aj v tomto roku.

Okrem nárastu objemu predaja mali v roku 2014-2015 významný vplyv na výsledok hospodárenia aj ostatné položky výnosov z hospodárskej činnosti a to opätovne najmä zákaznícke náhrady na dlhodobý majetok, ktorých hodnota dosiahla 17.401 tis EUR, čo je hodnota nižšia o 2.025 tis. EUR oproti predchádzajúcemu roku.

Napriek pozitívnemu trendu v hospodárení, náklady na nekvalitu a náklady na zákaznícke reklamácie majú vysoký potenciál na zlepšenie .

Odpisy majú klesajúci trend v porovnaní s minulým rokom poklesli o 2.666 tis. EUR

Celkové náklady na výskum a vývoj, vykazované v sekcii dlhodobý nehmotný majetok, dosiahli za hospodársky rok 2014-2015 hodnotu 34 tis. EUR, čo je oproti hospodárskemu roku 2013-2014 porovnateľná hodnota.

Hospodársky rok 2015-2016 je napriek konzervatívnemu pohľadu na budúci vývoj v segmente automobilového priemyslu veľmi optimistický a ambiciózny a plánovaný objem predaja v hodnote 221.139 tis. EUR, opätovne prepisuje históriu predaja s nárastom o 34% oproti skutočne dosiahnutému objemu v roku 2013-2014. Na uvedenom plánovanom náraste majú podiel jednak nové rozbiehajúce sa projekty viacfunkčných svetiel so zákazníkmi BMW, Volkswagen, Audi, Daimler, Nissan či Jaguar v závode v Bánovciach nad Bebravou ako aj plánovaný presun časti výroby interiérových svetiel z dcérskej spoločnosti v Nemecku do prevádzky Trenčín, kde je taktiež plánované rozšírenie uvedeného druhu výroby o nové projekty. Uvedená prevádzka v Trenčíne vznikla 1.1.2014 ako potreba rozšírenia výroby spoločnosti a rozčlenenia podľa segmentov výroby, pričom v Bánovciach nad Bebravou zostala výroba (lisovanie a pokovovanie) plastových dielov ako aj montáž viacfunkčných svetiel (RCL) a prevádzka Trenčín sa špecializuje na výrobu / montáž jednofunkčných (SFL) a interiérových (IL) svetiel.

Spoločnosť má všetky predpoklady zachovať nastúpený trend z pohľadu výsledkov hospodárenia a budúci rok 2015-2016 plánuje uzavrieť so ziskom 3.102 tis EUR.

Iné informácie

Spoločnosť v roku končiacom 31. mája 2015 nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy a obchodné podiely.

Súvaha v skrátenom rozsahu

V tis.€		2014/2015	2013/2014
SPOLU MAJETOK		173 147	151 408
A.	Neobežný majetok	92 071	71 087
A. I.	dlhodobý nehmotný majetok	74	109
A. II.	dlhodobý hmotný majetok	91 998	70 978
B. III.	dlhodobý finančný majetok	0	0
B.	Obežný majetok	50 404	46 527
B. I.	zásoby	12 120	9 972
B. II.	dlhodobé pohľadávky	4 020	2 489
B. III.	krátkodobé pohľadávky	34 249	34 054
B. IV.	finančné účty	15	12
C.	Časové rozlíšenie	30 672	33 794
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY		173 147	151 408
A.	Vlastné imanie	53 557	46 169
A. I.	základné imanie	31 939	31 939
A. II.	kapitálové fondy	25 000	25 000
A. III.	fondy tvorené zo zisku	1 089	890
A. IV. ±	výsledok hospodárenia minulých rokov	-11 859	-15 640
A. V. ±	výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	7 388	3 980
B.	Záväzky	85 512	68 101
B. I. 1	rezervy dlhodobé zákonné	0	0
B. I. 3	ostatné dlhodobé rezervy	2 520	1 916
B. I. 2,4	krátkodobé rezervy	9 687	9 070
B. II.	dlhodobé záväzky	15 056	15 068
B. III.	krátkodobé záväzky	58 250	41 988
B. IV	krátkodobé finančné výpomoci	0	0
B. V.	bankové úvery a výpomoci	0	59
C.	Časové rozlíšenie	34 078	37 138

Výkaz ziskov a strát v skrátenom rozsahu

V tis.€		2014/2015	2013/2014
I.	Tržby z predaja tovaru	821	1 035
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	797	1 045
+	Obchodná marža	24	-10
II.	Výroba	167 340	151 115
II. 1	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	164 627	147 733
II. 2	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	1 058	2 101
II. 3	Aktivácia	1 656	1 280
B.	Výrobná spotreba	129 347	118 496
+	Pridaná hodnota	38 017	32 609
C.	Osobné náklady	22 279	19 403
D.	Dane a poplatky	48	52
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	12 171	14 463
III.+ IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	24 922	26 302
F.+G.+H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	19 974	21 205
	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	8 466	3 787
VI.-XII.	Výnosy z finančnej činnosti	5	6
I.-O.	Náklady na finančnú činnosť	-707	-596
	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-702	-590
S. 1	Splatná daň z príjmov z bežnej činnosti	1 909	566
S. 2	Odložená daň z príjmov z bežnej činnosti	-1 532	-1 348
	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	7 388	3 980
XIV.	Mimoriadne výnosy	0	0
T.	Mimoriadne náklady	0	0
	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	7 388	3 980

Súčasťou tejto výročnej správy je priložená Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. máju 2015 spolu s kompletnou účtovnou závierkou (príloha) obsahujúcou súvahu k 31. máju 2015, výkaz ziskov a strát za obdobie od 1. júna 2014 – 31. mája 2015 a poznámky za rok končiaci sa 31. mája 2015.

Hella Slovakia Signal-Lighting s.r.o.

Hreždovská 1629/16

957 04 Bánovce nad Bebravou

Slovak Republic

Tel.: +421 38 7628 110

Fax: +421 38 7628 109

Internet: www.hella.sk

SPRÁVA AUDÍTORA
o overení účtovnej závierky
k 31. máju 2015

Hella Slovakia Signal-Lighting s.r.o.
Bánovce nad Bebravou, Slovenská republika

Obsah

Správa audítora

Prílohy

1. Účtovná závierka podnikateľov v podvojnom účtovníctve zostavená k 31. máju 2015



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábrežie 10
P. O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11
Fax +421 (0)2 59 98 42 22
Internet www.kpmg.sk

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti Hella Slovakia Signal-Lighting s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Hella Slovakia Signal-Lighting s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. máju 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. májom 2015 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz podľa slovenského zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na 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 rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom Spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Názor

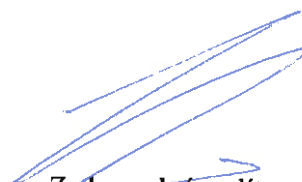
Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. máju 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. májom 2015 podľa slovenského zákona o účtovníctve.

16. júl 2015

Bratislava, Slovenská republika



Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Ing. Ľuboš Vančo
Licencia SKAU č. 745

ÚČ POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve zostavená

k 31. 5. 2015

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 1 4 1 7 0 6

IČO

3 6 3 2 5 7 3 2

SK NACE

2 7 . 4 0 . 0

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná jednotka

☐ - malá
☐ - veľká

Za obdobie

mesiac

rok

od 0 6 2 0 1 4
do 0 5 2 0 1 5

**Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie**

mesiac

rok

od 0 6 2 0 1 3
do 0 5 2 0 1 4

Priložené súčasti účtovej závierky

☒ Súvaha (ÚČ POD 1-01)
(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (ÚČ POD 2-01)
(v celých eurách)

☒ Poznámky (ÚČ POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

H e l l a S l o v a k i a S i g n a l - L i g h t i n g s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

H r e ž d o v s k á 1 6 2 9 / 1 6

PSČ

9 5 7 0 4

Obec

B á n o v c e n a d B e b r a v o u

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d T r e n č í n
o d d i e l s . r . o . , v l o ž k a 1 3 4 6 5 / R

Telefónne číslo

0 3 8 / 7 6 2 8 7 0 8

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

16.7.2015

Schválená dňa:

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

B. Lom

DIČ: 2020141706

IČO: 36325732

Súvaha ÚČ POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	272 382 275	99 234 878	173 147 397	151 407 944
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	186 964 602	94 893 413	92 071 189	71 087 110
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	9 611 400	9 537 753	73 647	109 357
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	9 014 333	8 980 209	34 124	67 509
2.	Softvér (013)-/073, 091A/	05	591 147	557 544	33 603	41 848
3.	Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	06	0	0	0	0
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	0	0	0	0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	0	0	0	0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	5 920	0	5 920	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	177 353 202	85 355 660	91 997 542	70 977 753
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	487 951	0	487 951	487 951
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	27 450 347	8 278 086	19 172 261	18 619 798
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	116 795 320	77 024 464	39 770 856	31 085 272
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	0	0	0	0
5.	Základné stádo a fažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	0	0	0	0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	0	0	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	31 605 900	53 110	31 552 790	19 008 772
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	1 013 684	0	1 013 684	1 775 960
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	0	0	0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	0	0	0	0
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	0	0	0	0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	0	0	0	0
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26	0	0	0	0

DIČ: 2020141706

IČO: 36325732

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0	0	0	0
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	0	0	0	0
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0	0	0	0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0	0	0	0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0	0	0	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	54 745 627	4 341 465	50 404 162	46 526 721
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	12 830 168	709 865	12 120 303	9 972 334
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	7 525 374	141 447	7 383 927	6 038 800
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	2 772 586	235 061	2 537 525	1 792 743
3.	Výrobky (123) - /194/	37	2 526 050	333 357	2 192 693	2 112 050
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	6 158	0	6 158	28 741
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	4 020 140	0	4 020 140	2 488 602
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	0	0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0	0	0	0

DIČ: 2020141706

IČO: 36325732

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	4 020 140	0	4 020 140	2 488 602
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	37 880 557	3 631 600	34 248 957	34 053 837
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	31 610 228	2 794 319	28 815 909	30 009 767
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	3 603 018	0	3 603 018	383 066
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	28 007 210	2 794 319	25 212 891	29 626 701
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	4 591 949	0	4 591 949	3 170 467
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	0	0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1 678 380	837 281	841 099	873 603
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0	0
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0	0	0	0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0	0	0	0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0	0
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	14 762	0	14 762	11 948
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	14 762	0	14 762	11 948
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	0	0	0	0

DIČ: 2020141706

IČO: 36325732

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
C.	Časové rozlíšenie súčel (r. 75 až r. 78)	74	30 672 046	0	30 672 046	33 794 113
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	20 876 205	0	20 876 205	20 435 354
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	9 760 748	0	9 760 748	13 323 666
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	35 093	0	35 093	35 093

DIČ: 2020141706

IČO: 36325732

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	173 147 397	151 407 944
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	53 556 905	46 169 311
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	31 939 056	31 939 056
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	31 939 056	31 939 056
	2. Zmena základného imania +/- 419	83	0	0
	3. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84	0	0
A.II.	Emisné ážio (412)	85	0	0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	25 000 000	25 000 000
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	1 088 862	889 866
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	1 088 862	889 866
	2. Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	0	0
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0
	2. Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	0	0
	2. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95	0	0
	3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	-11 858 607	-15 639 538
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	0	0
	2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	-11 858 607	-15 639 538
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	7 387 594	3 979 927
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	85 512 131	68 100 658
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	15 055 550	15 068 154
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0

DIČ: 2020141706

IČO: 36325732

Súvaha úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	15 000 000	15 000 000
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	55 550	68 154
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	0	0
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	0	0
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	2 519 807	1 915 633
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	2 519 807	1 915 633
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	0	0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	58 250 091	41 988 124
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	28 845 577	25 836 350
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	5 464 714	2 930 616
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	23 380 863	22 905 734
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0

DIČ: 2020141706

IČO: 36325732

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	25 707 983	14 128 530
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 202 996	1 015 511
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	766 621	645 621
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 705 391	332 885
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	21 523	29 227
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	9 686 683	9 069 831
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 527 484	1 486 968
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	8 159 199	7 582 863
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	0	0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	0	58 916
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	34 078 361	37 137 975
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	0	0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	23 820 859	21 121 384
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	10 257 502	16 016 591

DIČ: 2020141706

IČO: 36325732

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	193 088 264	x
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	193 083 335	178 451 686
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	821 230	1 034 801
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	164 626 849	147 733 268
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	0	0
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	1 057 722	2 101 271
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	1 655 511	1 280 294
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	5 887 042	4 975 225
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	19 034 981	21 326 827
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	184 616 900	174 664 735
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	797 315	999 043
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	99 452 974	89 793 060
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	10 406	46 161
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	29 883 935	28 702 845
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	22 279 292	19 402 824
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	16 083 227	14 084 852
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	5 494 562	4 698 787
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	701 503	619 185
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	48 191	52 403
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	12 170 986	14 463 374
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	12 502 962	15 169 150
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	-331 976	-705 776
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	5 521 889	5 186 939
I.	Opravné položky k pohládkam (+/-) (547)	25	77 918	1 012 167

DIČ: 2020141706

IČO: 36325732

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	14 373 994	15 005 919
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	8 466 435	3 786 951
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	38 016 682	32 608 525
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	4 929	6 190
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	0	0
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasťi okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	0	12
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	0	0
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	0	12
XII.	Kurzové zisky (663)	42	4 929	6 178
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	0
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	706 609	595 957
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	663 984	545 195
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	663 984	0

DIČ: 2020141706

IČO: 36325732

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	0	545 195
O.	Kurzové straty (563)	52	26 801	21 954
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	15 824	28 808
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-701 680	-589 767
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	7 764 755	3 197 184
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	377 161	-782 743
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 908 699	565 570
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-1 531 538	-1 348 313
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	7 387 594	3 979 927

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	6	3	2	5	7	3	2
DIČ	2	0	2	0	1	4	1	7	0	6

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

Spoločnosť Hella Slovakia Signal-Lighting s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 14. augusta 2002 a do obchodného registra bola zapísaná 14. októbra 2002 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín v Trenčíne, oddiel s.r.o., vložka 13465/R).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba osvetľovacej techniky,
- výroba strojov a zariadení na výrobu osvetľovacej techniky.

3. Počet zamestnancov

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

	31.5.2015	31.5.2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1 256	1 173
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1 336	1 208
počet vedúcich zamestnancov	11	33

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. máju 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. júna 2014 do 31. mája 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. máju 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 7. novembra 2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. máju 2014 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. máju 2014 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 22. augusta 2014 a 2. apríla 2015.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 7. novembra 2014 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. júna 2014 do 31. mája 2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ Ing. Karol Komárňanský

Prokurista Ing. Martin Ragula

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	6	3	2	5	7	3	2
DIČ	2	0	2	0	1	4	1	7	0	6

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. máju 2015 je takáto:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Hella Slovakia Holding s.r.o.	31 939 056	100	100	-
Spolu	31 939 056	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Materská spoločnosť Hella Slovakia Holding s.r.o. konsolidovanú účtovnú závierku nezostavuje. Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky Hella Group. Konsolidovanú účtovnú závierku Hella Group zostavuje spoločnosť Hella KGaA Hueck&Co, Rixbecker Strasse 75, 59 552 Lippstadt, Nemecko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

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

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. K 31. máju 2015 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a vo výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov. Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

V účtovnom období 2014/2015 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady)

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	6	3	2	5	7	3	2
DIČ	2	0	2	0	1	4	1	7	0	6

je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje 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 %
Aktivované náklady na vývoj	2	lineárna	50
Softvér	4	lineárna	25

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	12 - 30	lineárna	8,33 - 3,33
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 12	lineárna	25 - 8,33
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25

(c) Zásoby

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

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

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

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

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

(h) Záväzky

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

(i) Odložené dane

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	6	3	2	5	7	3	2
DIČ	2	0	2	0	1	4	1	7	0	6

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

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Prenájom (lízing)

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

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

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

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

(l) Cudzía mena

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

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

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

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

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

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

(m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	6	3	2	5	7	3	2
DIČ	2	0	2	0	1	4	1	7	0	6

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. júna 2014 do 31. mája 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. júna 2013 do 31. mája 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 17 až 20.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 195 500 001 EUR (k 31. máju 2014: 163 070 000 EUR).

Hella Slovakia Signal-Lighting s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.5.2015

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 014 333	580 692	0	0	0	0	0	9 595 025
Prírastky		0	3 540	0	0	0	5 920	0	9 460
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	6 915	0	0	0	0	0	6 915
Stav na konci účtovného obdobia		9 014 333	591 147	0	0	0	5 920	0	9 611 400
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 946 824	538 814	0	0	0	0	0	9 485 668
Prírastky		33 385	18 700	0	0	0	0	0	52 085
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		8 980 209	557 514	0	0	0	0	0	9 537 753
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		67 509	41 848	0	0	0	0	0	109 357
Stav na konci účtovného obdobia		34 124	33 603	0	0	0	5 920	0	73 647

Hella Slovakia Signal-Lighting s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.5 2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 014 333	576 230	0	0	0	0	0	9 590 563
Prírastky	0	4 462	0	27 983	0	0	0	32 445
Úbytky	0	0	0	27 983	0	0	0	27 983
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	9 014 333	580 692	0	0	0	0	0	9 595 025
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 913 439	522 407	0	0	0	0	0	9 435 846
Prírastky	33 385	16 437	0	0	0	0	0	49 822
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	8 946 824	538 844	0	0	0	0	0	9 485 668
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	100 894	53 823	0	0	0	0	0	154 717
Stav na konci účtovného obdobia	67 509	41 848	0	0	0	0	0	109 357

Hella Slovakia Signal-Lighting s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.5.2015

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Samostatné		Pestovateľské		Základné stádo		Ostatný		Poskytnuté	
	Pozemky	Stavby	hnutelné veci a súborné hnutelných vecí	celky trvalých porastov	a ťažné zvieratá		dlhodobý hmotný majetok	dlhodobý hmotný majetok	preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	487 951	25 854 628	99 159 949	0	0	0	19 061 882	1 775 960	146 340 370	
Prírastky	0	662 850	12 386 440	0	0	0	28 207 501	1 013 684	42 270 475	
Úbytky	0	0	9 054 889	0	0	0	2 195 839	0	11 250 728	
Presuny	0	932 869	14 303 820	0	0	0	-13 467 644	-1 775 960	-6 915	
Stav na konci účtovného obdobia	487 951	27 450 347	116 795 320	0	0	0	31 605 900	1 013 684	177 353 202	
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 234 830	67 402 768	0	0	0	0	0	74 637 598	
Prírastky	0	1 043 256	11 406 783	0	0	0	0	0	12 450 039	
Úbytky	0	0	2 125 021	0	0	0	0	0	2 125 021	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 278 086	76 684 530	0	0	0	0	0	84 962 616	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	671 909	0	0	0	53 110	0	725 019	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	331 975	0	0	0	0	0	331 975	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	339 934	0	0	0	53 110	0	393 044	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	487 951	18 619 798	31 085 272	0	0	0	19 008 772	1 775 960	70 977 753	
Stav na konci účtovného obdobia	487 951	19 172 261	39 770 856	0	0	0	31 552 790	1 013 684	91 997 542	

Hella Slovakia Signal-Lighting s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.5.2014

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie												
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné			Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok		Spolu
			hmuteľné veci a súbory hmateľných vecí	d	e					f	g	
a	b	c										
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia	487 951	25 604 336	103 766 297	0	0	0	0	0	19 618 428	1 026 730	150 503 742	
Prírastky	0	189 205	8 982 392	0	0	0	0	0	18 951 809	1 775 960	29 899 366	
Úbytky	0	0	29 592 832	0	0	0	0	0	4 469 906	0	34 062 738	
Presuny	0	61 087	16 004 092	0	0	0	0	0	-15 038 449	-1 026 730	0	
Stav na konci účtovného obdobia	487 951	25 854 628	99 159 949	0	0	0	0	0	19 061 882	1 775 960	146 340 370	
Oprávky												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 224 557	67 333 999	0	0	0	0	0	0	0	73 558 556	
Prírastky	0	1 010 273	13 972 241	0	0	0	0	0	0	0	14 982 514	
Úbytky	0	0	13 903 472	0	0	0	0	0	0	0	13 903 472	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 234 830	67 402 768	0	0	0	0	0	0	0	74 637 598	
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	1 377 685	0	0	0	0	0	53 110	0	1 430 795	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	705 776	0	0	0	0	0	0	0	705 776	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	671 909	0	0	0	0	0	53 110	0	725 019	
Zostatková hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia	487 951	19 379 779	35 054 613	0	0	0	0	0	19 565 318	1 026 730	75 514 391	
Stav na konci účtovného obdobia	487 951	18 619 798	31 085 272	0	0	0	0	0	19 008 772	1 775 960	70 977 753	

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	6	3	2	5	7	3	2
DIČ	2	0	2	0	1	4	1	7	0	6

2. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (1.6.2014-31.5.2015)				
	Stav opravnej položky k 1.6.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.5.2015
a	b	c	d	e	f
Materiál	131 041	141 447	131 041	0	141 447
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	236 171	235 061	236 171	0	235 061
Výrobky	213 144	333 357	213 144	0	333 357
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	580 356	709 865	580 356	0	709 865

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

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 9 100 000 EUR (k 31. máju 2014: 7 900 000 EUR).

Poznámky Úč POD 3-01

IČO			3	6	3	2	5	7	3	2
DIČ	2	0	2	0	1	4	1	7	0	6

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (1.6.2014 - 31.5.2015)					Stav opravnej položky k 31.5.2015
	Stav opravnej položky k 1.6.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e		f
Pohľadávky z obchodného styku	2 908 013	111 683	225 377	0		2 794 319
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0		0
Iné pohľadávky	839 724	0	2 443	0		837 281
Pohľadávky spolu	3 747 737	111 683	227 820	0		3 631 600

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO				3	6	3	2	5	7	3	2
DIČ	2	0	2	0	1	4	1	7	0	6	

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

Pohľadávky k 31.5.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	26 827 961	4 782 267	31 610 228
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	4 591 949	0	4 591 949
Iné pohľadávky	68 040	1 610 340	1 678 380
Krátkodobé pohľadávky spolu	31 487 950	6 392 607	37 880 557

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO				3	6	3	2	5	7	3	2
DIC	2	0	2	0	1	4	1	7	0	6	

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

Pohľadávky k 31.5.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	25 230 727	7 687 053	32 917 780
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	3 170 467	0	3 170 467
Iné pohľadávky	12 974	1 700 353	1 713 327
Krátkodobé pohľadávky spolu	28 414 168	9 387 406	37 801 574

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F.4.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	6	3	2	5	7	3	2
DIČ	2	0	2	0	1	4	1	7	0	6

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.5.2015	31. 5. 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	2 253 559	3 303 993
– zdaniteľné	-4 341 465	-4 328 093
	6 595 024	7 632 086
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-11 156 569	-9 930 643
– zdaniteľné	-11 156 569	-9 930 643
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-9 370 354	-9 370 354
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	4 020 140	3 519 341
Uplatnená daňová pohľadávka	4 020 140	2 488 602
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	1 531 538	1 348 313
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 5. 2015	31. 5. 2014
Pokladnica, ceniny	14 762	11 948
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	14 762	11 948

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	6	3	2	5	7	3	2
DIČ	2	0	2	0	1	4	1	7	0	6

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Názov položky	31. 5. 2015	31. 5. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	20 876 205	20 435 354
Licencie	3 253 085	3 187 280
Komplexné náklady budúcich období - projekty	17 623 120	17 248 074
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	9 760 748	13 323 666
Licencie	1 282 074	1 203 644
Komplexné náklady budúcich období - projekty	8 344 359	12 051 345
Ostatné	134 315	68 677
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	35 093	35 093
Ostatné	35 093	35 093
Spolu	30 672 046	33 794 113

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	6	3	2	5	7	3	2
DIČ	2	0	2	0	1	4	1	7	0	6

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

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

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (1.6.2014 - 31.5.2015)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 6. 2014				k 31. 5. 2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 915 633	1 231 844	627 670	0	2 519 807
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	557 162	183 366	0	0	740 528
Stratové projekty	1 188 471	1 048 478	627 670	0	1 609 279
Zamestnanecké požitky	170 000	0	0	0	170 000
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	1 915 633	1 231 844	627 670	0	2 519 807
Krátkodobé rezervy, z toho:	9 069 831	6 755 176	6 138 323	0	9 686 683
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 054 821	1 049 922	1 054 821	0	1 049 922
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	24 520	24 820	24 520	0	24 820
Rezerva na nevyfakturované dodávky	407 627	452 742	407 627	0	452 742
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	1 486 968	1 527 484	1 486 968	0	1 527 484
Ostatné rezervy krátkodobé					
Záručné opravy	1 567 479	1 098 051	1 567 479	0	1 098 051
Zákaznícke bonusy	2 072 855	1 052 341	1 312 496	0	1 812 700
Stratové projekty	1 854 049	398 461	941 562	0	1 310 948
Cenové rozdiely	2 026 126	2 044 561	767 465	0	3 303 222
Rezerva na zaťažienky	0	546 502	0	0	546 502
Rezerva na nadčasy	62 353	77 274	62 353	0	77 274
Iné	0	10 502	0	0	10 502
	7 582 863	5 227 692	4 651 355	0	8 159 199
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	7 582 863	5 227 692	4 651 355	0	8 159 199

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	6	3	2	5	7	3	2
DIČ	2	0	2	0	1	4	1	7	0	6

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (1.6.2013 - 31.5.2014)				
	Stav				
	k 1. 6. 2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 5. 2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 436 041	1 023 246	4 769	1 538 885	1 915 633
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	453 707	108 450	4 769	226	557 162
Stratové projekty	1 956 004	744 796	0	1 512 329	1 188 471
Zamestnanecké požitky	26 330	170 000	0	26 330	170 000
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	2 436 041	1 023 246	4 769	1 538 885	1 915 633
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 208 363	8 278 103	3 915 680	500 955	9 069 831
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	800 643	784 261	530 083	0	1 054 821
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	24 520	24 520	24 520	0	24 520
Rezerva na nevyfakturované dodávky	220 043	407 627	220 043	0	407 627
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	1 045 206	1 216 408	774 646	0	1 486 968
Ostatné rezervy krátkodobé					
Záručné opravy	805 820	1 567 479	685 173	120 647	1 567 479
Zákaznícke bonusy	699 455	2 072 855	699 455	0	2 072 855
Stratové projekty	868 345	1 332 881	0	347 177	1 854 049
Cenové rozdiely	537 709	2 026 126	1 537 709	0	2 026 126
Odmeny	220 665	0	213 864	6 801	0
Rezerva na nadčasy	0	62 353	0	0	62 353
Iné	31 163	0	4 833	26 330	0
	4 163 157	7 061 695	3 141 034	500 955	7 582 863
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	4 163 157	7 061 695	3 141 034	500 955	7 582 863

Rezerva na záručné opravy vo výške 1 838 579 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. májom 2015. Bola vypočítaná ako súčet nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré boli ku dňu zostavenia účtovnej závierky už reklamované (táto časť rezervy sa tvorila individuálnym spôsobom) a nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré ku dňu zostavenia účtovnej závierky ešte neboli reklamované (táto časť rezervy sa tvorila paušálnym spôsobom, ako percentuálny podiel z obrátu). Rezerva bude použitá v priebehu účtovných období 2015/2016 a 2016/2017.

Rezerva na stratové zmluvy bola vytvorená na predpokladané budúce straty projektov, pri ktorých predpokladané nevyhnutné náklady prevyšujú očakávaný ekonomický úžitok.

Rezerva na zákaznícke bonusy bola vytvorená na predpokladané bonusy, ktoré budú poskytnuté zákazníkom za výrobky predané pred 31. májom 2015.

Rezerva na cenové rozdiely bola vytvorená z dôvodu predpokladanej úpravy predajných cien výrobkov, ktoré boli predané pred 31. májom 2015.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	6	3	2	5	7	3	2
DIČ	2	0	2	0	1	4	1	7	0	6

3. Závazky

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

Názov položky	31. 5. 2015	31. 5. 2014
Dlhodobé záväzky spolu	15 055 550	15 068 154
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	15 055 550	15 068 154
Krátkodobé záväzky spolu	58 250 091	41 988 124
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	56 283 652	37 814 772
Záväzky po lehote splatnosti	1 966 439	4 173 352

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 5. 2015	31. 5. 2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	68 154	92 535
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	141 656	124 586
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>141 656</i>	<i>124 586</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>154 260</i>	<i>148 967</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	55 550	68 154

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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	6	3	2	5	7	3	2
DIČ	2	0	2	0	1	4	1	7	0	6

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 5. 2015	31. 5. 2014
Výdavky budúcich období dlhodobé:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	23 820 859	21 121 384
Zákaznícke náhrady	23 004 831	20 305 356
Poistné	816 028	816 028
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	10 257 502	16 016 591
Zákaznícke náhrady	10 257 502	16 016 591
Spolu	34 078 361	37 137 975

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	6	3	2	5	7	3	2
DIČ	2	0	2	0	1	4	1	7	0	6

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

Oblasť odbytu	Viacfunkčné svetlá		Jednofunkčné svetlá		Spolu	
	2014/2015	2013/2014	2014/2015	2013/2014	2014/2015	2013/2014
a	b	c	d	e		
Slovenská republika	3 413 102	230 738	1 570 806	1 887 447	4 983 908	2 118 185
Európska únia	113 317 339	104 724 187	46 817 013	41 901 172	160 134 352	146 625 359
Tretie krajiny	68 627	1 782	261 192	22 743	329 819	24 525
Spolu	116 799 068	104 956 707	48 649 011	43 811 362	165 448 079	148 768 069

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 1 057 722 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období zvýšenie 2 101 271 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 825 425 EUR (v predchádzajúcom účtovnom období zvýšenie 1 989 190 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31.5.2015	31.5.2014	1.6.2013	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2014	2013
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 537 525	1 792 743	1 226 242	744 782	566 501
Výrobky	2 192 693	2 112 050	689 361	80 643	1 422 689
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	4 730 218	3 904 793	1 915 603	825 425	1 989 190
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	232 297	112 081
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				1 057 722	2 101 271

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

Poznámky Úč POD 3 = 01

IČO			3	6	3	2	5	7	3	2
DIČ	2	0	2	0	1	4	1	7	0	6

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

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

Názov položky	1.6.2014- 31.5.2015	1.6.2013- 31.5.2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 655 511	1 280 294
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	12 473	1 042
Ostatná aktivácia	1 643 038	1 279 252
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	19 034 981	21 326 827
Zákaznícke náhrady	17 334 750	18 817 541
Inventúrne prebytky	468 935	1 136 238
Iné	1 231 296	1 373 048
Finančné výnosy, z toho:	4 929	6 190
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>4 929</i>	<i>6 178</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	461	1
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>12</i>
Výnosové úroky	0	12
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:	0	0

4. Čistý obrat

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

Názov položky	1.6.2014- 31.5.2015	1.6.2013- 31.5.2014
Tržby za vlastné výrobky	164 626 849	147 733 268
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	821 230	1 034 801
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	27 640 185	29 689 807
Čistý obrat celkom	193 088 264	178 457 876

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	6	3	2	5	7	3	2
DIČ	2	0	2	0	1	4	1	7	0	6

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a náklady ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Názov položky	1.6.2014 - 31.5.2015	1.6.2013 - 31.5.2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	29 883 935	28 702 845
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>38 700</i>	<i>35 390</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	34 700	34 200
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	4 000	1 190
Ostatné neauditorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>29 845 235</i>	 <i>28 667 455</i>
Lízing zamestnancov	6 720 737	5 572 221
Náklady na licencie	4 731 968	5 064 639
Externé práce	3 362 913	3 068 218
Preprava výrobkov	2 336 404	2 691 145
Náklady na reklamácie	2 295 789	2 520 717
Royalty poplatky	524 000	1 687 000
Opravy a udržiavanie	1 451 838	1 359 606
Nakúpené IT služby	1 735 135	1 214 642
Nájomné	1 997 084	1 186 910
Podpora predaja v rámci skupiny	988 000	995 722
Preprava vratných obalov	631 982	845 933
Služby pre areál	1 150 918	662 196
Cestovné náklady	418 701	339 398
Ostatné	1 499 766	1 459 108
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 14 373 994	 15 005 919
Zostatková cena predaných foriem	12 690 075	12 556 681
Manká a škody	702 973	1 751 564
Tvorba rezervy na stratové projekty	248 522	177 715
Poistné	422 327	440 896
Pokuty	4 679	18 998
Dary	1 756	6 000
Iné	303 662	54 065
 Finančné náklady, z toho:	 706 609	 595 957
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>26 801</i>	<i>21 954</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	104
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>679 808</i>	 <i>574 003</i>
Nákladové úroky	663 984	545 195
Bankové poplatky	0	16 228
Iné	15 824	12 580
 Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah:	 0	 0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	6	3	2	5	7	3	2
DIČ	2	0	2	0	1	4	1	7	0	6

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	31.5.2015			31.5.2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	7 764 755		100,00 %	3 197 184		100,00 %
teoretická daň		1 708 246	22,00 %		735 352	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	12 042 782	2 649 412	34,12 %	10 288 882	2 366 443	74,02 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-9 188 275	-2 021 421	-26,03 %	-1 945 331	-447 426	-13,99 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty		0	0,00 %		0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	10 619 262	2 336 237	30,09 %	11 540 735	2 654 369	83,02 %
Splatná daň z príjmov		1 908 699	24,58 %		565 570	17,69 %
Odložená daň z príjmov		-1 531 538	-19,72 %		-1 348 313	-42,17 %
Celková daň z príjmov		377 161	4,86 %		-782 743	-24,48 %

Splatná daň z príjmov v bežnom období je nižšia v porovnaní s kalkulovanou daňou z dôvodu uplatnenia zostatku z 80% daňovej úľavy ako aj dodatočných odvodov dane z príjmov vo výške 427 538 EUR (k 31. máju 2014: 36 583 EUR).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	6	3	2	5	7	3	2
DIČ	2	0	2	0	1	4	1	7	0	6

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	31.5.2015	31.5.2014
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-49 590
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 obdobíach 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 obdobíach	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	4 685 177
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 24 osobných áut, priemyselné utierky, kontajnery, obaly, rohože, regálový systém, zariadenie na otryskávanie a klimatickú komoru od tretej osoby. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú.

Spoločnosť má v nájme nebytové priestory (22 000 m²) od tretej osoby a pozemok. Ročné náklady na nájomné sú približne 1 075 000 EUR.

Ostatné finančné povinnosti

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

- Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 24 osobných áut, priemyselné utierky, kontajnery, obaly, rohože, regálový systém, zariadenie na otryskávanie a klimatickú komoru od tretej osoby. Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú. Ročné náklady na nájomné sú 848 348 EUR.
- Spoločnosť má v nájme nebytové priestory (22 000 m²) od tretej osoby a pozemok. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Ročné náklady na nájomné sú približne 1 075 000 EUR.
- Spoločnosť k 31. máju 2015 evidovala otvorené objednávky na nákup majetku v celkovej hodnote 1 357 710 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	6	3	2	5	7	3	2
DIČ	2	0	2	0	1	4	1	7	0	6

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

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

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

Členom orgánov Spoločnosti bola za ich činnosť pre Spoločnosť vyplývajúcu zo zamestnaneckého pomeru vyplácaná mzda a preplatené vyúčtovania zo služobných ciest. Okrem týchto príjmov nemali členovia orgánov Spoločnosti poskytnuté zo strany Spoločnosti iné príjmy alebo výhody (okrem služobných telefónov a služobných motorových vozidiel).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	1.3.2014 - 28.2.2015	1.3.2013 - 28.2.2014
a) transakcie s materským podnikom:		
a1) poskytnutie cashpoolingového úveru	11 579 453	5 765 967
a2) debetné úroky z cash pooling	662 398	543 903
b) transakcie so sesterskými podnikmi a najvyšším materským podnikom:		
b1) predaj zásob	1 731 530	1 389 175
b2) predaj služieb	61 700	279 562
b3) predaj investičného majetku	367 504	309 254
b4) nákup služieb - opravy a údržba	22 778	0
b5) nákup výrobných služieb	493 948	0
b6) náklady na podporu predaja	988 000	995 772
b7) nákup licencií na projekty a vývojových nákladov	5 208 074	0
b8) predbežné poplatky za licencie	3 172 000	1 709 000
b9) nákup administratívnych služieb	470 221	0
b10) royality poplatok	3 696 000	0
b11) IT služby	1 729 855	0

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

	31. 5. 2015	31. 5. 2014
Pohľadávky z obchodného styku	3 603 018	383 066
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celu	0	0
Spolu aktíva	3 603 018	383 066
Ostatné záväzky - dlhodobá pôžička	15 000 000	15 000 000
Záväzky z obchodného styku	5 464 714	2 930 616
Záväzky z cashpoolingového úveru	25 707 983	14 128 530
Spolu pasíva	46 172 697	32 059 146

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	6	3	2	5	7	3	2
DIČ	2	0	2	0	1	4	1	7	0	6

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

Po 31. máji 2015 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (1.6.2014-31.5.2015)				
	Stav k 1.6.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.5.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	31 939 056	0	0	0	31 939 056
Základné imanie	31 939 056	0			31 939 056
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	25 000 000	0	0	0	25 000 000
Zákonné rezervné fondy	889 866	0	0	198 996	1 088 862
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	889 866	0	0	198 996	1 088 862
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-15 639 538	0	0	3 780 931	-11 858 607
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-15 639 538	0	0	3 780 931	-11 858 607
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 979 927	7 387 594	0	-3 979 927	7 387 594
Spolu	46 169 311	7 387 594	0	0	53 556 905

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	6	3	2	5	7	3	2
DIC	2	0	2	0	1	4	1	7	0	6

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (1.6.2013-31.5.2014)				
	Stav k 1.6.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.5.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	31 939 056	0	0	0	31 939 056
Základné imanie	31 939 056	0			31 939 056
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	25 000 000	0	0	0	25 000 000
Zákonné rezervné fondy	479 337	0	0	410 529	889 866
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	479 337	0	0	410 529	889 866
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-23 439 594	0	0	7 800 056	-15 639 538
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhrazená strata minulých rokov	-23 439 594	0	0	7 800 056	-15 639 538
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 210 585	3 979 927	0	-8 210 585	3 979 927
Spolu	42 189 384	3 979 927	0	0	46 169 311

Účtovný zisk za rok 2013/2014 bol rozdelený takto:

Názov položky	31.5.2014
Účtovný zisk	3 979 927
Rozdelenie účtovného zisku	1.6.2013-31.5.2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	198 996
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	3 780 931
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	3 979 927

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie končiacie 31. májom 2015 vo výške 7 387 594 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídel do zákonného rezervného fondu 369 380 EUR,
- úhrada straty minulých období 7 018 214 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	6	3	2	5	7	3	2
DIČ	2	0	2	0	1	4	1	7	0	6

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. MÁJU 2015**Peňažné toky z prevádzky**

	1.6.2014- 31.5.2015	1.6.2013- 31.5.2014
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	8 428 739	3 742 367
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	12 502 962	15 032 336
Opravná položka k pohľadávkam	-116 137	964 182
Opravná položka k zásobám	129 509	265 453
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	-331 976	-705 776
Rezervy	1 221 027	3 341 060
Dlhodobý majetok vyradený kvôli škode	0	141 849
(Zisk) / Strata z predaja dlhodobého majetku	-228 031	194 616
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	21 606 094	22 976 087
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok / (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	11 915 389	-1 204 382
Prírastok zásob	-2 277 478	-2 900 860
Prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	11 852 859	11 796 852
Peňažné toky z prevádzky	43 096 863	30 667 697

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	6	3	2	5	7	3	2
DIČ	2	0	2	0	1	4	1	7	0	6

	1.6.2014- 31.5.2015	1.6.2013- 31.5.2014
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	43 096 863	30 667 697
Zaplatené úroky	-663 984	-545 195
Prijaté úroky	0	12
Zaplatená daň z príjmov	-571 809	-698 945
Peňažné toky pred položkami, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	41 861 070	29 423 569
Príjmy z položiek, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	41 861 070	29 423 569
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-42 279 935	-29 931 811
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	480 594	434 003
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-41 799 341	-29 497 808
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Ostatné kapitálové fondy	0	0
Príjatý dlhodobý úver	0	0
Zmena stavu krátkodobých finančných výpomocí	-58 916	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-58 916	0
 Prírastok / (úbytok) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	 2 814	 -74 239
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	11 948	86 187
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	14 762	11 948

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábrežie 10
P. O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11
Fax +421 (0)2 59 98 42 22
Internet www.kpmg.sk

Správa o overení súladu

výročnej správy s účtovnou závierkou podľa § 23 ods. 5 zákona č. 540/2007 Z.z. o audítoroch, audite a dohl'ade nad výkonom auditu

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti Hella Slovakia Signal-Lighting s.r.o.:

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Hella Slovakia Signal-Lighting s.r.o. („Spoločnosť“) k 31. máju 2015, ktorá je uvedená v prílohe výročnej správy. K účtovnej závierke sme 16. júla 2015 vydali správu nezávislého audítora v nasledovnom znení:

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti Hella Slovakia Signal-Lighting s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Hella Slovakia Signal-Lighting s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. máju 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. májom 2015 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz podľa slovenského zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na 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 rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom Spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. máju 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. májom 2015 podľa slovenského zákona o účtovníctve.

16. júl 2015

Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96

Zodpovedný audítor:
Ing. Ľuboš Vančo
Licencia SKAU č. 745

Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
(dodatok k správe audítora)

V zmysle zákona o účtovníctve sme overili súlad výročnej správy s účtovnou závierkou.

Za správnosť vyhotovenia výročnej správy je zodpovedné vedenie spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme naplánovať a vykonať overenie tak, aby sme získali primerané uistenie, že informácie uvedené v výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 3 až 11 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. máju 2015. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overenie je dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou zostavenou k 31. máju 2015 a ktorá je uvedená v prílohe výročnej správy.

26. novembra 2015
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Ing. Ľuboš Vančo
Licencia SKAU č. 745