

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ

2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

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

Spoločnosť Universal Media Corporation /Slovakia/ s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 4. novembra 2003 a do obchodného registra bola zapísaná 10. decembra 2003 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 58300/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba, lisovanie, balenie a predaj nosičov údajov (najmä CD-R a DVD-R),
- výroba spotrebnej elektroniky (najmä LCD TV, plazma TV a iná domáca spotrebná elektronika),
- kúpa tovaru na účely jeho predaja (veľkoobchod, maloobchod),
- sprostredkovateľská, školiaca, reklamná a propagačná činnosť,
- rozmnožovanie a distribúcia záznamov.

3. Počet zamestnancov

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

	30.6.2015	30.6.2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	323	363
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	166	363
počet vedúcich zamestnancov	2	2

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 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. júla 2014 do 30. júna 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 19. decembra 2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2014 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 30. júnu 2014 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 28. júna 2015.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo dňa 19. decembra 2014 spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. júla 2014 do 30. júna 2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia

Vladislav Khabliev
Aslan Khabliev

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ

2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 30. júnu 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
SKYTEC GROUP S.A.	1 659 696	100	100	-
Spolu	1 659 696	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť aplikovala výnimku z povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu v súlade s § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve: Jej materská spoločnosť SKYTEC Group S.A, Route de Thionville 427-429, Alzingen, Luxembursko, vlastní 100 % podiel v Spoločnosti a zostavuje svoju konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky sa zahŕňa Spoločnosť a všetky jej dcérske spoločnosti. Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti SKYTEC GROUP S.A. je sprístupnená v jej sídle v Luxembursku.

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

- Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).
- Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.
- V účtovnom období 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.

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) 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 %
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	2	lineárna	50
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ

2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

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	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 15	lineárna	6,6 až 12,5
Dopravné prostriedky	4 až 6	degresívna	16 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

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

(d) Zásoby

Nakupovaný priamy materiál sa pri obstaraní oceňuje štandardnými cenami. Rozdiel medzi štandardnými a skutočnými obstarávacími cenami (ktoré zahŕňujú nákupné ceny materiál a náklady súvisiace s obstaraním – obzvlášť clo, preskladnenie, prepravu a iné) sa účtuje ako odchýlka od skutočnej obstarávacej ceny na analytickej evidencii účtu zásob. Ak sú skutočné náklady vyššie ako štandardné, kladná odchýlka je účtovaná na ťarchu účtu odchýlky, zatiaľ čo záporná odchýlka (v prípade, že skutočné náklady sú nižšie ako štandardné) je účtovaná v prospech účtu odchýlky.

Vyskladnenie a spotreba materiálu je ocenené v štandardných cenách, zatiaľ čo účet odchýlky je upravený pri zostavovaní účtovnej závierky tak, aby zohľadnil rozdiely medzi štandardnými a skutočnými cenami len pre množstvo materiálu na sklade ku koncu roka.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou Spoločnosť oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo na inú činnosť.

Zásoby obstarané iným spôsobom Spoločnosť oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

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

(e) Pohľadávky

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

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(h) Rezervy

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

(i) Záväzky

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ

2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

(j) Odložené dane

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

- 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.

(k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(l) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(m) Prenájom (lízíng)

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

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

Priatie 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 prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(n) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na verejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(o) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(p) 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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	7	1	7	3	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	7	6	2	6	6	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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.

(q) 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.

(r) Faktoring

Spoločnosť účtuje faktoring ako predaj pohľadávok, t.j. nevykazuje ho ako prijatý úver so zabezpečovacím prevodom pohľadávok v prospech finančnej účtovnej jednotky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	7	1	7	3	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	7	6	2	6	6	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. júla 2014 do 30. júna 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. júla 2013 do 30. júna 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 18 až 21.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou maximálne do výšky 60 000 000 EUR.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. júla 2014 do 30. júna 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. júla 2013 do 30. júna 2014 je uvedený v tabuľke na stranách 22 a 23.

Prírastky na dlhodobom finančnom majetku vo výške 1 000 000 USD sú tvorené 100% podielom v dcérskej spoločnosti UMC Poland S.z o.o., a vo výške 35 000 EUR sú tvorené 100% podielom v dcérskej spoločnosti UMC Universal France.

Spoločnosť je jediným spoločníkom oboch dcérskych spoločností k 30. júnu 2015.

Výška vlastného imania k 30. júnu 2015 a výsledku hospodárenia za finančný rok 2015 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ

2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

Bežné účtovné obdobie (obdobie od 1.7. 2014 do 30.6.2015)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
ANHUI HDV ELECTRONICS CO., LTD Hefei Municipality, Cina	50	50	687 745	2 526	250 000
UMC Deutschland GmbH, Dusseldorf, Nemecko	100	100	150 749	21 222	25 000
UMC Iberica, Unipessoal Lda., Portugalsko	100	100	- 9 974 -	7 951	5 000
UMC Italy Sarl., Taliansko /údaje za rok 2014/	100	100	- 20 118 -	27 276	10 000
UMC Universal France, Levallois-Perret, Francúzsko	100	100	35 000	-	35 000
UMC Poland S.z o.o., Lysomice, Poľsko	100	100	34 765 029 -	517 008	814 001
OOO UMC RUS, Rusko	100	100	9 012 -	7 025	20 187
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
	-	-	-	-	-
Prídružené podniky					
	-	-	-	-	-
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
	-	-	-	-	-
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					1 159 187

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ

2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

Prehľad o výške základného imania a výsledku hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (obdobie od 1.7. 2013 do 30.6.2014)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
ANHUI HDV ELECTRONICS CO., LTD Hefei Municipality, Cina	50	50	565 319	3 917	250 000
UMC Deutschland GmbH, Dusseldorf, Nemecko	100	100	135 914	280 113	25 000
UMC Iberica, Unipessoal Lda., Portugalsko	100	100	-	2 735	5 000
UMC Italy Sarl., Taliansko	100	100	-	20 118	10 000
OOO UMC RUS	100	100	20 187	-	20 187
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
<i>Spoločné podniky</i>					
	-	-	-	-	-
<i>Pridružené podniky</i>					
	-	-	-	-	-
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
	-	-	-	-	-
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					310 187

IČO 3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

Universal Media Corporation Slovakia s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
30.6.2015

Dlhodobý nehmotný majetok		Bežné účtovné obdobie										Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	h	i					
a	b	c	d	e	f	g	h	i						
Prvotné ocenenie														
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	182 831	33 289	0	0	11 380	0	227 500						
Prírastky	0	0	0	0	0	12 344	0	12 344						
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0						
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0						
Stav na konci účtovného obdobia	0	182 831	33 289	0	0	23 724	0	239 844						
Oprávky														
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	142 335	29 156	0	0	0	0	171 491						
Prírastky	0	15 837	4 133	0	0	0	0	19 970						
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0						
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0						
Stav na konci účtovného obdobia	0	158 172	33 289	0	0	0	0	191 462						
Opravné položky														
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0						
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0						
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0						
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0						
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0						
Zostatková hodnota														
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	40 496	4 133	0	0	11 380	0	56 009						
Stav na konci účtovného obdobia	0	24 659	0	0	0	23 724	0	48 383						

IČO 3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

Universal Media Corporation /Slovakia/ s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
30.6.2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	182 831	33 289	0	0	0	2 880	0	219 000
Prírastky	0	0	0	0	0	0	8 500	0	8 500
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	182 831	33 289	0	0	0	11 380	0	227 500
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	125 471	21 705	0	0	0	0	0	147 175
Prírastky	0	16 864	7 452	0	0	0	0	0	24 316
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	142 335	29 156	0	0	0	0	0	171 491
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	57 360	11 585	0	0	0	2 880	0	71 825
Stav na konci účtovného obdobia	0	40 496	4 133	0	0	0	11 380	0	56 009

IČO 3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

Universal Media Corporation /Slovakia/ s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
30.6.2015

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie											
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na		Spolu	
			hnuteľných vecí	d					h	i		j
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j			
Prvotné ocenenie												
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 005 527	12 802 284	4 836 728	0	77 977	7 322	48 920	19 583	18 798 341			
Prírastky	0	0	534 483	0	49 119	0	268 117	27 543	879 262			
Úbytky	20 225	0	705 130	0	0	0	231 004	17 480	973 839			
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Stav na konci účtovného obdobia	985 302	12 802 284	4 666 080	0	127 096	7 322	86 032	29 646	18 703 763			
Oprávky												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 320 162	3 772 879	0	0	4 630	0	0	8 097 671			
Prírastky	0	640 775	357 161	0	0	141	0	0	998 077			
Úbytky	0	0	614 889	0	0	0	0	0	614 889			
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 960 936	3 515 152	0	0	4 770	0	0	8 480 859			
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Prírastky	0	0		0	0	0	0	0	0			
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Zostatková hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 005 527	8 482 123	1 063 848	0	77 977	2 692	48 920	19 583	10 700 670			
Stav na konci účtovného obdobia	985 303	7 841 348	1 150 928	0	127 096	2 551	86 032	29 646	10 222 904			

IČO 3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

Universal Media Corporation / Slovakia / s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
30.6.2014

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
Dlhodobý hmotný majetok	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	Spolu
		Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súbory hmuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok		
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 005 527	12 783 852	4 409 525	0	55 915	7 322	60 965	2 103	18 325 208		
Prírastky	0	12 532	426 037	0	22 063	0	3 011	17 480	481 123		
Úbytky	0	0	7 991	0	0	0	0	0	0	7 991	
Presuny	0	5 900	9 156	0	0	0	-15 056	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	1 005 527	12 802 284	4 836 727	0	77 977	7 322	48 920	19 583	18 798 340		
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 679 427	3 466 293	0	0	4 489	0	0	7 150 209		
Prírastky	0	640 735	314 577	0	0	141	0	0	955 453		
Úbytky	0	0	7 991	0	0	0	0	0	7 991		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 320 162	3 772 879	0	0	4 630	0	0	8 097 671		
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 005 527	9 104 425	943 232	0	55 915	2 833	60 965	2 103	11 174 999		
Stav na konci účtovného obdobia	1 005 527	8 482 123	1 063 848	0	77 977	2 692	48 920	19 583	10 700 670		

IČO 3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

Universal Media Corporation /Slovakia/ s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
30.6.2015

Dlhodobý finančný majetok		Bežné účtovné obdobie									
		Podielové		Pôžičky		Ostatný		Pôžičky s		Poskytnuté	
		cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Preddávky na dlhodobý finančný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	310 187	0	0	0	0	0	0	0	0	310 187	
Prírastky	849 001	0	0	0	0	0	0	0	0	849 001	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	1 159 188	0	0	0	0	0	0	0	0	1 159 188	
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Účtovná hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	310 187	0	0	0	0	0	0	0	0	310 187	
Stav na konci účtovného obdobia	1 159 188	0	0	0	0	0	0	0	0	1 159 188	

IČO

3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ

2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

Universal Media Corporation /Slovakia/ s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

30.6.2014

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie																	
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke		Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom		Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely		Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku		Ostatný dlhodobý finančný majetok		Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok		Obstarávaný dlhodobý finančný majetok		Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok		Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j							
Prvotné ocenenie																	
Stav na začiatku účtovného obdobia		290 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	290 000
Prírastky		20 187	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20 187
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		310 187	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	310 187
Opravné položky																	
Stav na začiatku účtovného obdobia		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
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota																	
Stav na začiatku účtovného obdobia		290 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	290 000
Stav na konci účtovného obdobia		310 187	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	310 187

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ

2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

3. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav opravnej položky k 1.7.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.6.2015
a	b	c	d	e	f
Materiál	39 608	0	0	0	39 608
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	144 550	0	0	0	144 550
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	184 158	0	0	0	184 158

Zásoby sú poistené do výšky 87 000 000 EUR (76 500 000 EUR k 30. júnu 2014) v poisťovni MSIG Insurance Eurpoe AG, pobočka zahraničnej poisťovne z iného členského štátu (Slovensko).

Na zásoby je zriadené záložné právo v zmysle zmlúv o financovaní s jednotlivými komerčnými bankami.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	13 314 878
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav opravnej položky k 1.7.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.6.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	869 123	0	0	0	869 123
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	869 123	0	0	0	869 123

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	8	7	1	7	3	3		
DIČ	2	0	2	1	7	6	2	6	6	6

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

Pohľadávky k 30.6.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	242 892	0	242 892
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	242 892	0	242 892
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	39 403 991	2 710 593	42 114 584
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	2 367 229	1 026 113	3 393 342
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	561 668	0	561 668
Iné pohľadávky	5 583 546	0	5 583 546
Krátkodobé pohľadávky spolu	47 916 434	3 736 706	51 653 140

V krátkodobých pohľadávkach nie sú zahrnuté pohľadávky z derivátových operácií vo výške 3 033 421 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

Veková štruktúra pohľadávok (okrem odloženej daňovej pohľadávky) za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 30.6.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	242 892	0	242 892
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	242 892	0	242 892
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	50 839 927	5 869 320	56 709 247
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	331 048	0	331 048
Iné pohľadávky	4 305 644	0	4 305 644
Krátkodobé pohľadávky spolu	55 476 619	5 869 320	61 345 939

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) a pohľadávky z derivátových operácií (účty 373, 376). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4. a informácie o derivátových transakciách v časti G.8.

Na pohľadávky z obchodného styku je zriadené záložné právo v zmysle zmlúv o financovaní s jednotlivými komerčnými bankami.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	37 275 230
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ

2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem blokováných účtov v celkovej výške 1 121 581 EUR, na základe zmluvných podmienok otvorených dokumentárnych akreditívov, odblokovaných 23.7.2015.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	30. 6. 2015	30. 6. 2014
Pokladnica, ceniny	41 962	48 567
Bežné bankové účty	2 416 253	3 430 254
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	685 897	25 614
Spolu	3 144 111	3 504 434

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	30. 6. 2015	30. 6. 2014
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	461 909	132 412
Náklady na SC	30 694	40 000
Ročný poplatok za licencie	331 771	10 325
Konzultácie a podpora predaja	35 000	14 855
Banková záruka	16 452	5 710
Ostatné	47 992	61 522
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	31 898
Očakávaný príjem za škodové udalosti	0	7 997
pohľadávky voči obch.partnerom (Kaufland, Otto)	0	23 680
Ostatné	0	221
Spolu	461 909	164 310

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ

2 0 2 1 7 6 2 6 6 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:

a	Bežné účtovné obdobie				f
	Stav k 1.7.2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	18 257	0	0	0	18 257
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	18 257	0	0	0	18 257
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	18 257	0	0	0	18 257
Krátkodobé rezervy, z toho:	458 626	498 922	458 626	0	498 923
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	358 308	246 019	358 308	0	246 019
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	31 000	30 220	31 000	0	30 220
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	389 308	276 239	389 308	0	276 239
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva - colný úrad AT	16 165	0	16 165	0	0
Rezerva na poradenské služby a licencie	0	0	0	0	0
skonto pre odberateľov	3 200	128 280	3 200	0	128 280
Iné	49 953	94 403	49 953	0	94 403
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	69 318	222 683	69 318	0	222 683
Rezervy spolu	476 883	498 922	458 626	0	517 179

Podľa platných slovenských zákonov má Spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. K 30. júnu 2015 Spoločnosť odhadla rezervu na odchodné v účtovnom období končiacom sa 30. júna 2015 na základe poistno-matematického ocenenia.

Krátkodobé rezervy boli vypočítané na základe informácií dostupných spoločnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Spoločnosť očakáva, že krátkodobé rezervy budú použité v priebehu nasledujúceho účtovného obdobia.

Spoločnosť nevytvára rezervy na záručné opravy, nakoľko platí servisným centráм paušálnym spôsobom za opravy záručné avšak aj pozáručné, preto tieto opravy neznamenajú navýšenie nákladov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ

2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1.7.2013				k 30.6.2014
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	18 257	0	0	0	18 257
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	18 257	0	0	0	18 257
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	18 257	0	0	0	18 257
Krátkodobé rezervy, z toho:	387 349	439 308	368 031	0	458 626
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	335 383	358 308	335 383	0	358 308
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	30 500	31 000	30 500	0	31 000
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	365 883	389 308	365 883	0	389 308
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na prepravné náklady a clo	16 165	0	0	0	16 165
Rezerva na poradenské služby a licencie	0	0	0	0	0
skonto pre odberateľov	3 200	0	0	0	3 200
Iné	2 101	50 000	2 148	0	49 953
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	21 466	50 000	2 148	0	69 318
Rezervy spolu	405 606	439 308	368 031	0	476 883

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

3. Závazky

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

	30. 6. 2015	30. 6. 2014
Závazky po lehote splatnosti	16 668 148	16 910 195
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	53 693 996	42 417 243
Krátkodobé záväzky spolu	70 362 144	59 327 438
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	39 520	77 909
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	39 520	77 909

V krátkodobých záväzkoch roku 2014 nie sú zahrnuté záväzky z derivátových operácií vo výške 758 169 EUR

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 10 osobných áut a paletových regálov SLP. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30.6.2015			30.6.2014		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	41 007	13 893	0	48 902	54 900	0
Finančný náklad	1 160	93	0	2 785	1 250	0
Spolu	42 167	13 986	0	51 687	56 150	0

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre záväzkov za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 7 1 7 3 3
 DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30.6.2015	30.6.2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	2 666 065	129 731
– zdaniteľné	3 239 262	
	-573 197	129 731
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-928 135	-1 168 243
– zdaniteľné	0	-1 168 243
	-928 135	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	228 472
Uplatnená daňová pohľadávka	0	228 472
Zaučtovaná ako náklad	0	-61 654
Zaučtovaná do vlastného imania	0	-166 818
Odložený daňový záväzok	-382 344	0
Zmena odloženého daňového záväzku	-610 816	-29 748
Zaučtovaná ako zníženie nákladu alebo náklad	321 687	-29 748
Zaučtovaná do vlastného imania	-932 503	0
Iné	0	0

Podstatná časť odloženého daňového záväzku vo výške 932 503 EUR súvisí najmä s precenením derivátov a bola zaučtovaná do vlastného imania na oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ

2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

5. Sociálny fond

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

	30.6.2015	30.6.2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	23 009	22 707
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	39 120	40 748
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>39 120</i>	<i>40 748</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>36 502</i>	<i>40 446</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	25 627	23 009

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.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 30.6.2015 e	Suma istiny v eurách k 30.6.2015 f	Suma istiny v príslušnej mene k 30.6.2014 g
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver - dlhodobá časť	EUR	3M EURIBOR + marža	2015	0	0	0
Dlhodobé úvery spolu				0	0	0
Krátkodobé bankové úvery						
Investičný úver - krátkodobá časť	EUR	3M EURIBOR + marža	2015	0	0	433 536
Všeobecná úverová banka, a.s.	USD	1M LIBOR + marža	2015	22 448 975	20 063 433	22 021 554
ING Bank, a.s.	USD	1M LIBOR + marža	otvorený limit	11 417 660	10 204 361	0
ING Bank, a.s.	EUR	1M EURIBOR + marža	otvorený limit	1 317 453	1 317 453	22 318 304
UniCredit Bank Slovakia, a.s.	USD	1M LIBOR + marža	2015	32 146 455	28 730 409	1 739 813
Citibank Europe plc, pobočka zahraničnej banky	USD	1M LIBOR + marža	2016	7 008 371	6 263 626	672 939
Krátkodobé úvery spolu				74 338 914	66 579 283	47 186 146
Spolu				74 338 914	66 579 283	47 186 146

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ

2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

Všetky úverové zmluvy obsahujú nefinančný zmluvný prísľub vyžadujúci bezodkladné písomné informovanie bánk o každej podstatnej zmene v skupine ekonomicky súvisiacich spoločností. Súčasťou povinností Spoločnosti je dodržiavanie stanovených ukazovateľov ziskovosti, likvidity a zadlženosti.

K 30. júnu 2015 Spoločnosť nespĺňala ukazovateľ: Podiel EBITDA k tržbám. Spoločnosť o tejto skutočnosti informovala príslušné banky. Žiadna z uvedených skutočností nemala za následok predčasné splatenie časti úveru ani žiadne významné zmeny v úverových vzťahoch s jednotlivými bankami.

Počas roku 2015 spoločnosť využíva krátkodobé úverové rámce od financujúcich bánk, ktoré slúžia na financovanie nákupov materiálu prostredníctvom dokumentárnych akreditívov.

Krátkodobé bankové úvery sú zabezpečené záložným právom na pohľadávky a zásoby, tak ako uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Krátkodobý bankový úver	Mena	Ručenie	Výška ručenia
Citibank Europe plc, pobočka zahraničnej banky	USD	pohľadávky	výška ručenia približne do výšky 118% poskytnutého úveru
Všeobecná úverová banka, a.s.	USD	pohľadávky	výška ručenia približne do výšky 118% poskytnutého úveru
Všeobecná úverová banka, a.s.	EUR	pohľadávky	výška ručenia približne do výšky 118% poskytnutého úveru
ING Bank, a.s.	USD	pohľadávky, zásoby	výška ručenia približne do výšky 118% poskytnutého úveru
ING Bank, a.s.	EUR	pohľadávky, zásoby	výška ručenia približne do výšky 118% poskytnutého úveru
UniCredit Bank Slovakia, a.s.	USD	pohľadávky, zásoby	výška ručenia približne do výšky 118% poskytnutého úveru

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	30. 6. 2015	30. 6. 2014
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	32 881	212 334
Úroky z úverov	31 287	36 995
Odberateľské faktúry		28 428
Uniqua-poistenie		85 452
Provízia		60 448
Iné	1 595	1 011
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 327 755	1 460 321
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	1 327 755	1 460 321
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	129 037	280 000
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	132 775	132 985
Vyfakturované dodávky	-3 738	147 015
Spolu	1 489 673	1 952 655

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a na hospodársku činnosť je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	7	1	7	3	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	7	6	2	6	6	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

8. Deriváty

Spoločnosť má s bankou uzatvorené menové forwardy na nákup USD, EUR a GBP. Forwardy boli dohodnuté do 30. júna 2015 a splatné do 20. januára 2016.

Reálna hodnota forwardov k 30. júnu 2015 bola 3 033 421 EUR. Forwardy boli uzatvorené s bankou za účelom zabezpečenia menového rizika.

Prehľad o derivátoch určených na obchodovanie:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ

2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena
	pohľadávky b	záväzku c	podkladového nástroja d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	5 682 126	2 648 705	
ING	327 027		1,1855 EUR/USD
ING	347 297		1,1900 EUR/USD
ING		181 081	1,0928 EUR/USD
ING		466 667	1,0611 EUR/USD
ING	206 306		1,0900 EUR/USD
ING	494 595		1,0580 EUR/USD
ING		106 757	1,1050 EUR/USD
ING	731 892		1,1679 EUR/USD
ING	136 306		1,1440 EUR/USD
ING		11 341	1,1421 EUR/USD
ING		193 532	1,1300 EUR/USD
ING		3 995	1,1228 EUR/USD
ING		58 469	0,7410 EUR/GBP
ING	69 148		0,7469 EUR/GBP
ING		542 506	0,7949 EUR/GBP
ING	25 456		0,7937 EUR/GBP
ING	18 222		0,7986 EUR/GBP
ING	525 941		0,8000 EUR/GBP
ING	545 856		1,2325 EUR/USD
ING	1 276 396		1,2530 EUR/USD
ING		14 414	1,1352 EUR/USD
ING		2 599	1,1347 EUR/USD
ING		50 393	1,1465 EUR/USD
ING		9 553	1,13685 EUR/USD
ING	16 409		1,0853 EUR/USD
CITI		229 440	1,521 GBP/USD
CITI	60 147		1,5235 USD/GBP
CITI	176 581		1,4933 USD/GBP
CITI	15 117		1,527 USD/GBP
UNI		253 038	1,1 EUR/USD
UNI		96 442	1,1 EUR/USD
UNI	188 810		1,14 EUR/USD
UNI		286 406	1,504 GBP/USD
VUB	13 825		1,099 EUR/USD
VUB	4 217		1,0995 EUR/USD
VUB		103 125	1,525 GBP/USD
VUB	502 578		1,2328 EUR/USD
VUB		592	1,126 EUR/USD
VUB		38 355	1,13 EUR/USD

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

a	k 30.6.2015		k 30.6.2014	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-)		Zmena reálnej hodnoty (+/-)	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
	b	c	b	c
Deriváty určené na obchodovanie	0	3 033 421	0	-758 169
Menový forward	0	3 033 421	0	-758 169

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	Vlastné výrobky		Služby		Tovar		Spolu	
	30.6.2015	30.6.2014	30.6.2015	30.6.2014	30.6.2015	30.6.2014	30.6.2015	30.6.2014
a	b	c	d	e	f	g		
Slovenská republika	7 388 519	11 922 192	172 328	1 909	492 915	0	8 053 762	11 924 101
Európska únia	177 809 871	224 706 580	25 321	664	7 913 768	0	185 748 960	224 707 244
iné	3 007 114	2 269 994	673	0	147 992	40 001	3 155 779	2 309 995
Spolu	188 205 503	238 898 766	198 323	2 573	8 554 675	40 001	196 958 501	238 941 340

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie o 23 076 127 EUR (v roku 2014 zníženie o 4 919 692 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 2015 22 879 002 EUR (v roku 2014 zníženie o 5 322 644 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

a	30.6.2015	30.6.2014		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	30.6.2015	30.6.2014
	b	c	d	e	f
Hotové výrobky	37 021 485	14 136 545	19 288 359	22 884 940	-5 151 814
Rozpracovaná výroba	-1 734	4 204	175 034	-5 938	-170 830
Spolu	37 019 751	14 140 749	19 463 393	22 879 002	-5 322 644
Manká a škody				240 485	200 536
Reprezentačné				21 822	37 477
Dary				0	3 081
Iné				-65 183	161 859
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				23 076 127	-4 919 692

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

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.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

	30.6.2015	30.6.2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	919 481	1 036 255
Aktivácia materiálu	919 481	1 036 255
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	98 224 601	70 192 038
Výnosy z odpísaných pohľadávok - faktoring	73 997 111	35 679 869
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	13 037 971	33 671 949
Fakturácia náhrad	10 340 966	95 385
Odpis záväzkov		
Náhrady od ostatných subjektov	261 485	472 084
Zúčtovanie štátnej pomoci na nákup dlhodobého majetku	132 775	132 775
Inventúrne prebytky	282	96 590
Iné	454 011	43 386
Finančné výnosy, z toho:	11 921 426	8 058 333
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>7 197 762</i>	<i>7 421 171</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 138 309	338 719
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z</i>	<i>4 723 663</i>	<i>637 161</i>
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	4 723 285	636 387
Ostatné finančné výnosy	379	774

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:

	30.6.2015	30.6.2014
Tržby za vlastné výrobky	188 205 503	238 898 766
Tržby z predaja služieb	198 323	2 573
Tržby za tovar	8 554 675	40 001
Výnosy zo zákazky		0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	134 141 634	79 286 626
Čistý obrat spolu	331 100 135	318 227 966

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	8	7	1	7	3	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	7	6	2	6	6	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ

2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

	30.6.2015	30.6.2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	17 448 108	18 288 874
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>294 668</i>	<i>151 378</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	30 000	31 000
Daňové poradenstvo	76 592	0
Ostatné neauditorské služby	188 076	0
Iné uistovacie auditorské služby	0	30 693
Súvisiace auditorské služby	0	89 685
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>17 153 440</i>	<i>18 137 496</i>
Servisné služby a podpora predaja	6 730 842	6 482 945
Zmluvné služby	3 390 048	1 541 234
Doprava	2 138 765	3 561 826
Licencie / Trademarks	1 786 981	2 912 692
Právne služby	648 062	192 524
Cestovné	463 279	371 008
Personálny leasing	348 966	1 022 485
Revízie, inšpekcie, testovanie	289 895	451 388
Nájomné a služby spojené s nájomným	269 497	401 049
Ochrana majetku	122 098	115 556
Telekomunikačné služby a internet	93 796	75 800
Finančné poradenstvo	93 210	100 523
Opravy a udržiavanie	74 910	80 835
Grafické práce a design	62 450	59 000
Poštovné	27 231	45 357
Reprezentačné	21 822	37 477
Odpadové hospodárstvo	9 134	5 174
Reklama a propagácia	7 889	12 572
Colné zastupovanie	6 015	69 764
BOZP	5 577	6 210
Operatívny leasing	0	14 233
Ostatné	562 972	577 845
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	74 717 633	36 333 956
Odpis pohľadávok - faktoring	73 997 111	35 679 869
Manká a škody	263 829	200 536
Poistenie	259 008	353 486
Odpis pohľadávok	6 649	2 891
Ostatné	191 036	97 175
Finančné náklady, z toho:	23 330 374	10 931 978
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>19 277 842</i>	<i>5 168 807</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 402 617	448 004
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>4 052 533</i>	<i>5 763 171</i>
Náklady na precenenie derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	1 559 556	3 482 622
Nákladové úroky	1 220 886	1 098 525
Bankové poplatky	1 054 636	1 011 654
Iné	217 455	170 370

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ

2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	30.6.2015			30.6.2014		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane b	Daň c	Daň v % d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	528 878		100.00 %	847 833		100.00 %
teoretická daň		116 353	22.00 %		195 002	23.00 %
zrážková daň neuznaná		72			147	
Daňovo neuznané náklady	1 630 142	358 631	67.81 %	676 126	155 509	18.34 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-80 720	-17 758	-3.36 %	-1 012	-233	-0.03 %
Umorenie daňovej straty		0	0.00 %		0	0.00 %
Spolu	2 078 301	457 298	86,45 %	1 522 948	350 425	41,31 %
Splatná daň z príjmov		457 298	86,45 %		350 425	41,31 %
Odložená daň z príjmov		-321 687	-60.82 %		-91 402	-10.78 %
Celková daň z príjmov		135 611	25,63 %		259 024	30,53 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	30.6.2015	30.6.2014
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	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	932 503	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Prehľad podsúvahových položiek:

1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) nasledovný majetok:

- Byty a kancelárske priestory od spoločnosti SKY Group Slovakia, s.r.o. v Bratislave / zmluva na dobu neurčitú 87 636 EUR ročne – priestory Piešťany, 24 000 EUR ročne – priestory Bratislava).
- Kancelársku techniku od spoločnosti Konica Minolta Slovakia spol. s r.o.(zmluva platná do 14.10.2014, mesačný nájom 600 EUR + poplatok 1 list/0,02 EUR).
- Nájom skladových v sklade spoločnosti DHL Express (Slovakia) s.r.o sme ukončili 31.3.2015.

Spoločnosť kúpila formou finančného leasingu paletový regálový systém od spoločnosti Tatra Leasing, v obstarávacej cene 80 000 EUR, ktorý vykazuje ako svoj majetok.

Spoločnosť kúpila formou finančného leasingu 10 ks osobných automobilov od spoločnosti VUB leasing, v obstarávacej cene 134 908 EUR ktoré vykazuje ako svoj majetok.

Spoločnosť nepozná hodnotu majetku v nájme, náklady na jej určenie by boli niekoľkonásobne vyššie ako úžitok zo získania informácie o tejto hodnote.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma spoločnosti Gastro Group, s.r.o. kuchyňu a jedáleň. Ročné výnosy z nájomného sú približne 7 000 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená do 31.7.2015.

Spoločnosť prenajíma skladové priestory v objekte na Podjavorinskej spoločnosti Sky Group Slovakia na uskladnenie vína, prenájom priestorov podľa potreby za cenu 1m2/15 EUR.

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

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

V súdnom spore so spoločnosťou ZIPP ide o nedoplatok zádržného 5% z ceny diela pri výstavbe budovy z roku 2005. Tento nedoplatok Spoločnosť odmieta zaplatiť z dôvodu nekvalitne dodaného diela (vada podlahy v skladových priestoroch). Situácia sa k 30.6.2015 nezmenila. V priebehu roka bolo vytýčených viac pojednávaní na overenie znaleckých posudkov a výsluch znalcov.

Druh podmieneného záväzku	30.6.2015	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	241 595	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ

2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

2. Iné aktíva/pasíva

K 30. júnu 2015 mala spoločnosť otvorené nasledujúce zmluvy o akreditívoch:

Banka	Mena	Limit akreditívu	Čerpané akreditívy k 30.6.2015
UniCredit Banka, a.s.	USD	55 000 000	19 490 125
VUB, a.s.	USD	34 000 000	11 526 082
ING Bank N.V.	USD	25 000 000	9 801 769
CITI Bank	USD	13 000 000	5 805 935

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške EUR 1 020 567 EUR (v roku 2014: 1 071 600 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2015 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2014: žiadne).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	30.6.2015	30.6.2014
a) transakcie s materským podnikom:		
a1) nákup služieb - poradenstvo v oblasti odbytu (dohodnuté obchody)	20 000	1 803 700
- z toho realizované	20 000	1 803 700
a2) predaj služieb	92 018	0
- z toho realizované	92 018	0
b) transakcie s dcérskym podnikom:		
b1) nákup služieb (servisné, montážne a iné služby)	3 938 669	1 174 627
- z toho realizované	3 938 669	1 174 627
b2) predaj služieb	445 253	48 280
- z toho realizované	445 253	48 280
b3) nákup tovaru	8 032 876	-
- z toho realizované	8 032 876	-
b4) predaj tovaru	363 200	-
- z toho realizované	363 200	-
b5) predaj FG	2 845 802	451 489
- z toho realizované	2 845 802	451 489
b6) nákup DHM a DNM	79 500	-
- z toho realizované	79 500	-
b7) predaj DHM a DNM	206 750	-
- z toho realizované	206 750	-
b8) predaj materiálu	12 332 985	-
- z toho realizované	12 332 985	-
b9) poskytnutá pôžička	0	89 285
b10) splátka pôžičky	75 000	-
c) transakcie so sesterskými podnikmi:	0	-
d) transakcie so spoločnými podnikmi:		
d1) nákup služieb (materiálový manažment)	-949 352	- 991 798
- z toho realizované	-949 352	- 991 798
e) transakcie s pridruženými podnikmi:	0	0

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

Spoločnosť ku dňu 10.8.2015 predala v rámci skupiny Skytec dcérsku spoločnosť UMC Poland S.z o.o. svojej materskej spoločnosti SKYTEC GROUP S.A..

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 1.7.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.6.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 659 696	0	0	0	1 659 696
Základné imanie	1 659 696	0	0	0	1 659 696
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	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	165 970	0	0	0	165 970
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	165 970	0	0	0	165 970
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	-591 447	6 537 309	3 678 222	0	2 267 640
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-591 447	6 537 309	3 678 222	0	2 267 640
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	11 718 243	0	0	588 810	12 307 053
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 718 243	0	0	588 810	12 307 053
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	588 810	393 267	0	-588 810	393 267
Spolu	13 541 272	6 930 576	3 678 222	0	16 793 626

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykázané precenenie derivátov na reálnu hodnotu. Bližšie informácie o derivátoch sú opísané v časti G.8.

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ 2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2014)				
	Stav k 1.7.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.6.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 659 696	0	0	0	1 659 696
Základné imanie	1 659 696	0	0	0	1 659 696
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	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	165 970	0	0	0	165 970
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	165 970	0	0	0	165 970
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	61 159	351 340	1 003 946	0	-591 447
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	61 159	351 340	1 003 946	0	-591 447
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	11 452 711	0	0	265 533	11 718 244
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 452 711	0	0	265 533	11 718 244
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	265 533	588 810	0	-265 533	588 810
Spolu	13 605 069	940 150	1 003 946	0	13 541 272

Účtovný zisk za rok 2014 bol rozdelený takto:

	30.6.2014
Účtovný zisk	588 810
Rozdelenie účtovného zisku	30.6.2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	588 810
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	588 810

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 393 267 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

– prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 393 267 EUR.

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ

2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

Q. DODÁVATEĽ KOMPONENTOV PRE VÝROBU TV - SÚDNE KONANIE

Dňa 31. marca 2015, spoločnosť TCL Moka International Limited, registrovaná v Hong Kongu, ktorá je dodávateľom pre Spoločnosť, iniciovala súdne konanie proti Universal Media Corporation žiadajúc úhradu za nezaplatené faktúry vo výške USD 20 155 000 (EUR 18 015 000 podľa výmenného kurzu ku dňu 30. júna 2015). Nárok sa týka dodávok materiálov súvisiacich s výrobou TV Spoločnosti, ktoré Spoločnosť spochybňuje, pričom súdne konanie prebieha. V rámci účtovnej závierky, vedenie Spoločnosti čiastočne započítalo záväzok voči TCL Moka International Limited EUR 18 015 000, a to v sume EUR 6 386 000 zaúčtovanú ako poníženie straty, rovnako ako aj pohľadávku za EUR 3 799 000 - dôsledkom čoho vzrástol čistý zisk Spoločnosti o EUR 10 185 000 podobne ako aj vlastné imanie k 30. júnu 2015. Aj keď manažment Spoločnosti je presvedčený o úspešnom ukončení sporu a právni poradcovia v Ázii a Európe potvrdili, že pozícia Spoločnosti je silná, existuje určitá materiálna neistota, pokiaľ ide o výsledok prebiehajúceho súdneho konania a o dopad na hospodársky výsledok zaznamenaný v priloženej účtovnej závierke.

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. JÚNU 2015

	30.6.2015	30.6.2014
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-23 512 048	-9 089 967
Zaplatené úroky	-1 189 599	-1 097 751
Prijaté úroky	379	0
Zaplatená daň z príjmov	-555 754	260 571
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-25 257 023	-9 927 147
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-25 257 023	-9 927 147
		0
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-874 126	-489 621
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	723 287	0
Obstaranie investícií	-849 000	-20 181
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-999 839	-509 802
		0
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	36 734 771	-123 731
Splátky dlhodobých záväzkov	-41 007	0
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	36 693 764	-123 731
		0
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	10 436 902	-10 560 680
		0
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-18 814 571	-8 253 891
		0
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-8 377 669	-18 814 571

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 8 7 1 7 3 3

DIČ

2 0 2 1 7 6 2 6 6 6

Peňažné toky z prevádzky

	30.6.2015	30.6.2014
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	528 878	847 833
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 018 047	979 767
Opravná položka k pohľadávkam	0	667 389
Opravná položka k zásobám	0	0
Nákladové úroky	1 220 886	1 098 525
Výnosové úroky	-379	-774
Nerealizované kurzové straty	2 402 617	-197 787
Nerealizované kurzové zisky	-1 138 309	293 949
Rezervy	40 296	71 277
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-405 160	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku	0	0
Iné nepeňažné operácie	3 226 564	-650 818
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	6 893 441	3 109 361
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	6 961 148	-26 765 915
Úbytok (prírastok) zásob	-46 215 157	-3 556 790
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	8 848 520	18 123 377
Peňažné toky z prevádzky	-23 512 048	-9 089 967

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.