

CRW

PLASTICOS SLOVAKIA

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2014



Vážení zákazníci, partneri a zamestnanci,

dovoľte, aby som Vám v mene spoločnosti CRW Slovakia, s.r.o. na úvod poďakoval za efektívnu a úspešnú spoluprácu v roku 2014.

Rok 2014 bol pre spoločnosť CRW Slovakia, s.r.o. rokom stabilizácie objemu výroby, ale najmä rokom ďalšieho rozbehu spolupráce s dvoma novými zákazníkmi a to U-Shin Slovakia, s.r.o. so sídlom v Košiciach a Valeo Hungary Kft. so sídlom v maďarskom meste Veszprem. Základným cieľom spoločnosti naďalej ostáva pokračovanie v diverzifikácii výroby, jednak z hľadiska závislosti na úzkej skupine odberateľov ako aj z hľadiska produktovej, čo sa postupne darí realizovať.

Spoločnosť CRW Slovakia, s.r.o. pokračovala aj vo zvyšovaní odbornosti svojich zamestnancov, čo prispelo k tomu, že si postupne upevňuje svoje miesto v rámci tak náročného automobilového priemyslu. Za pomoci aj ostatných úspešných projektov sa stala spoločnosťou, ktorá je vnímaná ako spoľahlivý dodávateľ vstrekovaných plastov vysokej kvality, ktorá je schopná pre nový projekt dodať kompletné riešenie, od návrhu a projektu formy, cez jej výrobu až po výrobu hotového výrobku, pričom nemenej dôležitá je aj schopnosť realizácie údržby a opráv foriem v rámci firmy, čo je pre zákazníka dôležité ako z hľadiska času, tak aj nákladov na takéto činnosti.

Hlavným strategickým zámerom spoločnosti CRW Slovakia, s.r.o. do ďalších rokov je úspešne pokračovať v rozbehu nových projektov pre spoločnosti patriace do nadnárodných skupín U-Shin a Valeo, kde sa v roku 2015 očakáva nábeh sériových výrob viacerých nových projektov pre týchto nových zákazníkov z oblasti automobilového priemyslu ako aj pokračovanie zvyšovania efektivity pri výrobe existujúcich bežiacich projektov.

Verím, že naša snaha a spoločné úsilie prinesie v nasledujúcich rokoch také výsledky, aby sme aj rok 2015 mohli hodnotiť pozitívne.

*Levy Carlos de Campos
riaditeľ spoločnosti*

Profil spoločnosti

Spoločnosť CRW Slovakia, s.r.o. je súčasťou skupiny CRW Plásticos Group, ktorú v roku 2014 tvorilo päť výrobných závodov a jedna predajná kancelária. Tri závody boli založené v Brazílii (mestá Guarulhos, Joinville a Varginha), jeden na Slovensku v Spišskej Novej Vsi a jeden v Spojených štátoch amerických v meste Howell, neďaleko mesta Detroit, štát Michigan. Predajná kancelária má svoje sídlo tiež v Spojených štátoch amerických v meste Charleston .

CRW Slovakia, s.r.o. pôsobí v oblasti projekcie a konštrukcie foriem a vstrekovania technických komponentov z termoplastov.

História firmy

Vďaka svojej odbornosti v oblasti konštruovania foriem, transformovaní plastov vstrekovanim, dokončovania a montáže celkov a podcelkov inaugurovalo CRW Plásticos svoj prvý závod v roku 1979 v meste Guarulhos v Sao Paule.

V roku 2000 sa CRW Plásticos rozšírilo v rámci strategického dodávania svojich výrobkov a otvorilo svoj druhý závod v meste Joinville v Santa Catarine.

V roku 2003 bol inaugurovaný tretí závod v meste Varginha v Minas Gerais, čím sa ešte viac posilnil investičný zámer CRW Plásticos.

S titulom jednej z najväčších firiem v spracovávaní termoplastov vstrekovanim v Brazílii sa stáva CRW Plásticos prvou nadnárodnou firmou svojho druhu a inauguruje v roku 2005 svoj štvrtý závod v meste Spišská Nová Ves na východe Slovenska (Európa).

V roku 2010 prebehla akvizícia zatiaľ posledného výrobného závodu v USA v meste Howell, štát Michigan. Ide o výrobný závod, ktorý je svojou výrobou orientovaný výlučne na automobilový priemysel.

Misia

Prekonávať očakávania interných a externých klientov, rešpektovať životné prostredie a rásť s cieľom udržať sa.

Hodnoty

- | | |
|----------------|---|
| Angažovanosť - | byť v CRW znamená byť zodpovedný za jeho úspech, pracovať so záľubou a oddanosťou. |
| Excelencia - | neustále hľadať dokonalosť, aby sa dosiahla celková spokojnosť pracovníkov a klientov, prostredníctvom zdrojov ako kreativita a inovácia. |
| Integrita - | byť spravodlivý, dôstojný a čestný, rešpektovať akékoľvek rozdiely. |

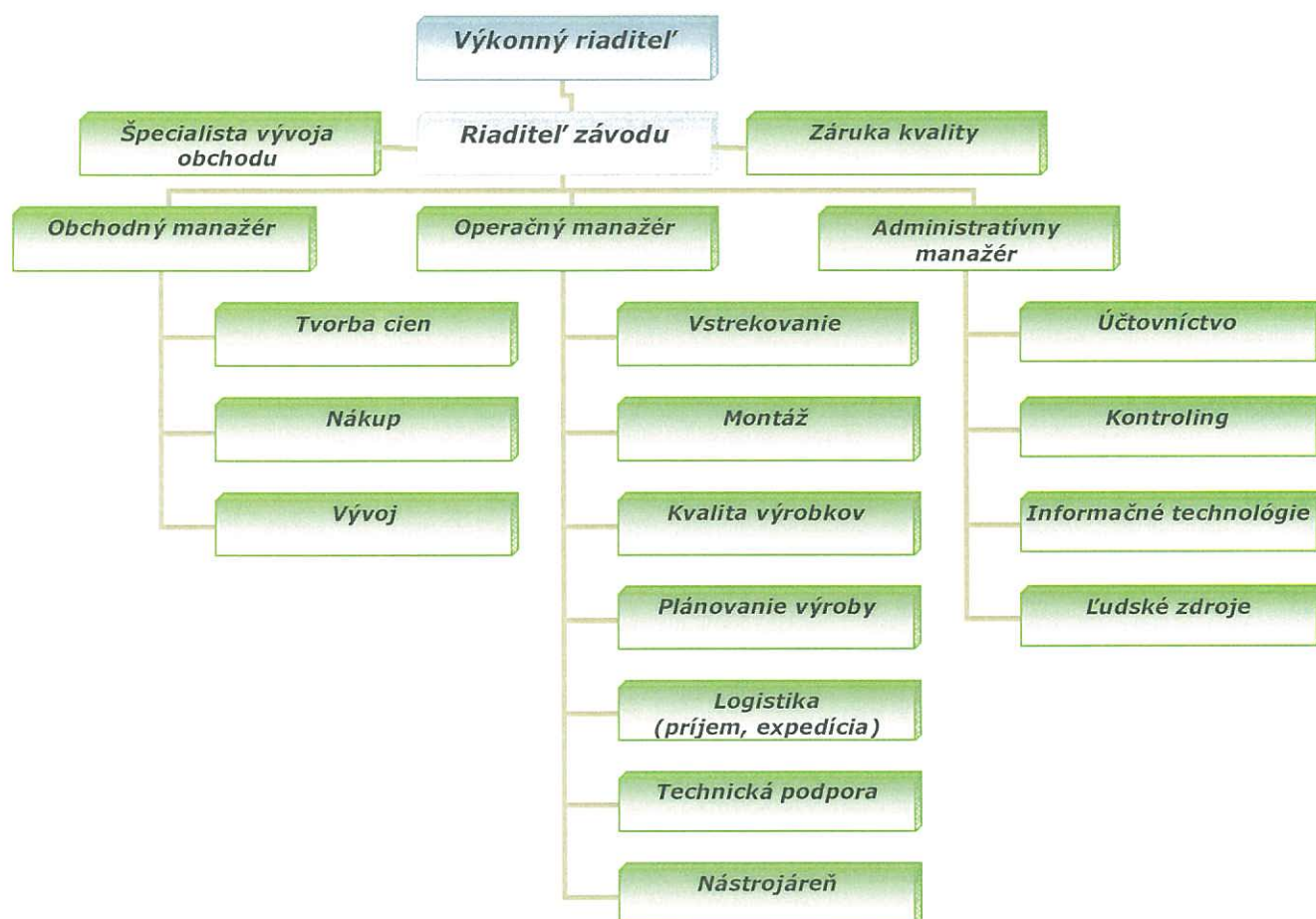
Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno: CRW Slovakia, s.r.o.
Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
Základné imanie: 2 323 575 EUR
Sídlo: Drevárska 2, 052 01 Spišská Nová Ves
Dátum vzniku: 5.6.2004
IČO: 36 580 635
DIČ: 2021831900
IČ DPH: SK2021831900
Spoločnosť zapísaná: v Obchodnom registri Okresného súdu Košice I, odd.
Sro, vložka č. 15038/V

Orgány spoločnosti

Konatelia: Derian de Oliveira Campos
Levy Carlos de Campos
Spoločník: 4 C Force Holding, a.s.
Drevárska 2, 052 01 Spišská Nová Ves
Manažment spoločnosti: Derian de Oliveira Campos – výkonný
riaditeľ spoločnosti
Levy Carlos de Campos – riaditeľ závodu
Ing. Branislav Frniak – administratívny riaditeľ

Organizačná štruktúra



Politika kvality

CRW Plásticos, ktorá pôsobí v oblasti transformácie inžinierskych termoplastov prostredníctvom procesov vstrekovania, montáže a dokončovania, sa zaväzuje prostredníctvom svojich cieľov kvality dosiahnuť:

- garanciu spokojnosti našich zákazníkov, ktorá prispeje k získaniu nových obchodných príležitostí
- neustály rozvoj dokonalosti našich interných procesov prostredníctvom systému riadenia a efektívnej kvality
- prispievať k príprave našich zamestnancov na lepšie vykonávanie činností a podnecovať ich k návyku deliť sa o svoje vedomosti;
- rozvíjať a udržiavať partnerstvá s dodávateľmi, ktorými dosiahneme kvalitu našich produktov;
- zvyšovať povedomie zamestnancov o aplikácii techník prevencie s cieľom rešpektovať produkt, proces a životné prostredie;

Vrcholový manažment spoločnosti sa deklarovaním tejto Politiky kvality zaväzuje k plneniu požiadaviek všetkých zainteresovaných strán a zároveň sa zaväzuje k vytváraniu optimálnych podmienok pre realizáciu tejto politiky.

Carlos Roberto de Campos

Systém riadenia kvality

V rámci trvalého zlepšovania bolo prijatie a osvojenie si normy ISO/TS ďalšou etapou vývoja systému manažérstva kvality v rámci integrácie na medzinárodný trh.

V roku 2008 spoločnosť úspešne absolvovala zavedenie systému manažérstva kvality a získala certifikát kvality ISO/TS 16949:2002 a ISO 9001:2000, pričom v roku 2014 prebehol recertifikačný audit opätovne s pozitívnym výsledkom a spoločnosť opätovne získala oba certifikáty s platnosťou do roka 2017.

Kontinuálne školenie všetkých pracovníkov, neustála snaha o zlepšenie produktivity a účinnosti, oddanosť a schopnosti inžinierov a technikov, prepojenie dokonalej údržby a programu investovania do zariadení a profesionálny spôsob práce garantujú zákazníkovi spoločnosti istotu, že ich potreby a ciele spojené s dodávaním budú naplnené.

BUREAU VERITAS
Certification



Certificate of Approval

Awarded to

CRW Slovakia, s.r.o.

Drevárska 2, Spišská Nová Ves, 052 01, Slovakia

Bureau Veritas Certification certify that the Quality Management System of the above organisation has been audited and found to be in accordance with the requirements of

ISO/TS16949:2009

and the applicable customer specific requirements



SCOPE
Manufacturing

PERMITTED EXCLUSION(S)
7.3 - Product design responsibility

PRODUCT(S) DELIVERED

Components and technical parts injection moulded of thermoplasts, assemblies and sub-assemblies

Date of certification: 15 July 2014

Date of expiration: 14 July 2017

LATF Certificate No: 188668

Bureau Veritas Certification Certificate No: CZE-15437/TS

For Bureau Veritas Certification Holdings, 67/71 Boulevard du Calvaire - 92200 Neuilly sur Seine - France
(The official document is in English. Any translation of this document shall be used for reference only.)

Page 1 of 1

BUREAU VERITAS
Certification



Certification

Awarded to

CRW Slovakia, s.r.o.

Drevárska 2, 052 01 Spišská Nová Ves
Slovakia

Bureau Veritas certifies that the Management System of the above organisation has been audited and found to be in accordance with the requirements of the management system standard detailed below:

Standard

ČSN EN ISO 9001:2009

Scope of supply

COMPONENTS AND TECHNICAL PARTS INJECTION MOULDED OF THERMOPLASTS, ASSEMBLIES AND SUB-ASSEMBLIES

Original Approval Date: 29th JULY 2011

Certification cycle start Date: 14th JULY 2014

Subject to the continued satisfactory operation of the organisation's Management System, this certificate is valid until: 14th JULY 2017

To check this certificate validity please call: +420 210 088 215

Further clarifications regarding the scope of this certificate and the applicability of the management system requirements may be obtained by consulting the organisation.

Version 1, Revision Date: 14th JULY 2014

Certificate Number: CZE-15437/QMS



S 3100

MANAGING OFFICE: BUREAU VERITAS (CZECH REPUBLIC) spol. s r.o., Obchodní 1, 140 02 Praha 4, Czech Republic
ISSUING OFFICE ADDRESS: BUREAU VERITAS (CZECH REPUBLIC) spol. s r.o., Obchodní 1, 140 02 Praha 4, Czech Republic

Základné oblasti pôsobenia spoločnosti

<i>Formy –</i>	<i>návrh, CAD/CAM a konštrukcia foriem.</i>
<i>Vstrekovanie plastov –</i>	<i>vyrábame na 14 vstrekovacích lisov značky Toshiba; rozdelenie podľa tonáže: 4 lisy 100 t 6 lisov 160 t 4 lisy 350 t. a jednom hydraulickom lise Engel so silou 600 t</i>
<i>Montáž celkov a podcelkov –</i>	<i>ultrazvukové zváranie; tampo-print; kompletizácia hotových výrobkov.</i>
<i>Metrológia a laboratórium –</i>	<i>s cieľom zabezpečenia najvyššej kvality ako aj vyhovieť špecifickým požiadavkám zákazníkov, v laboratóriu sa vykonávajú chemické testy, 3D merania s využitím meracích zariadení značky Mitutoyo, merania spektra farieb s pomocou prístroja X-Rite.</i>

Spoločnosť CRW Slovakia vyrába produkty, ktoré je možné rozdeliť do štyroch segmentov:

- automobilový priemysel;*
- mechanika;*
- výrobky pre domácnosti;*
- biela technika.*

Strategickí zákazníci spoločnosti

AUTOMOBILOVÝ PRIEMYSEL

Dr. Schneider Kunststoffwerke GmbH

Spoločnosť Dr. Schneider je významným výrobcom plastových komponentov pre automobilový priemysel a má svoje zastúpenie v Nemecku, Španielsku, Brazílii a v USA. Centrála spoločnosti, ako aj celá administratíva je v meste Kronach, Bavorsko – Nemecko.

CRW Slovakia, s.r.o. vyrába plastové časti používané v sedadlách automobilov Audi Q7 a Volkswagen Golf 7.



Audi Q7



Touareg



Všetky tieto výrobky sú tzv. vizuálnymi výrobkami, v rôznych farbách, sú veľmi náročné na kvalitu farby, ktorá sa meria v laboratóriu pomocou prístroja X-Rite a Konika Minolta .

Podstatou obchodného vzťahu s firmou Dr. Schneider sú dodávky, ktoré sa prostredníctvom tejto firmy uskutočňujú priamo do závodov Faurecia, Volkswagen, Tovarna Bovdenov Plastike, Johnson Controls, Sitech.

Firma Dr. Schneider je zákazníkom s najväčším obratom zo všetkých zákazníkov spoločnosti. V priebehu roka 2014 sa vyrábali výrobky v rámci Mac Colorado Project I (Porsche a Volkswagen) už len ako dodávky náhradných dielov. U projektu Pikes Peaks (Audi) boli dodávky realizované počas celého roka 2014. S týmto projektom spoločnosti CRW Slovakia začala výrobu už v roku 2006. Najväčším projektom bola výroba sedadlových súčastí pre nový model Volkswagen Golf 7, kde sériová výroba začala v druhej polovici roka 2012.

Magneti Marelli

Magneti Marelli je spoločnosť zaoberajúca sa vývojom a výrobou tlmiacich systémov pre motorové vozidlá.

Svoje zastúpenie má v Brazílii, Taliansku, Poľsku a USA.

**MAGNETI
MARELLI**



Spoločnosť CRW Slovakia vyrába plastové kryty pre tlmiče, hoci tieto výrobky nie sú vizuálnymi výrobkami, sú veľmi náročné na presnosť a funkčnosť. Výrobky prechádzajú aj procesom hydratácie, ktorá zabezpečí, že plast zmení svoje vlastnosti a stáva sa odolnejším voči nárazom.

Tieto výrobky spoločnosť dodáva konkrétne pre závod Magneti Marelli v Poľsku v meste Bielsko Biala a aj pre slovenský závod Magneti Marelli Kechnec.

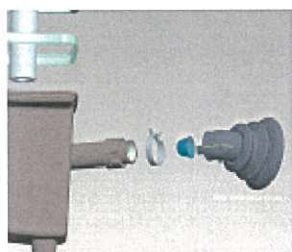
Obchodná spolupráca s touto firmou bola nadviazaná na jeseň roku 2007, a dodávky aj v roku 2014 zaznamenávali stále klesajúcu tendenciu pre dodávky do Poľska a mierne stúpajúcu tendenciu pre závod na Slovensku.

MECHANIKA

Embraco

Skupina Embraco sa špecializuje na oblasť chladiacich systémov. Je svetovým lídrom vo výrobe hermetických kompresorov, má závody v Brazílii, Taliansku, Číne a na Slovensku s kapacitou 25 mil. kompresorov ročne.

Okrem toho vyrába elektronické komponenty, kondenzátory a výparníky.



Embraco



Whirlpool



Spoločnosť CRW Slovakia vyrába všetky plastové časti, ktoré sú použité v kompresore.

Skupina Embraco predstavovala v roku 2014 pre CRW Slovakia druhého najdôležitejšieho zákazníka z hľadiska obratu a histórie spolupráce, keďže

obchodné vzťahy s ním, existujú už od roku 2006. Dodávky sa uskutočňujú prevažne do závodov na Slovensku, v Brazílii a v Taliansku. Dodáva sa celoročne, na týždennej báze pre závody v Brazílii a Taliansku a na takmer dennej báze pre závod v Spišskej Novej Vsi. Slovenský závod skupiny bol v roku 2014 druhým najväčším zákazníkom spoločnosti, brazílsky závod bol tretím najväčším zákazníkom z hľadiska obratu a taliansky závod bol v poradí siedmim najväčším odberateľom.

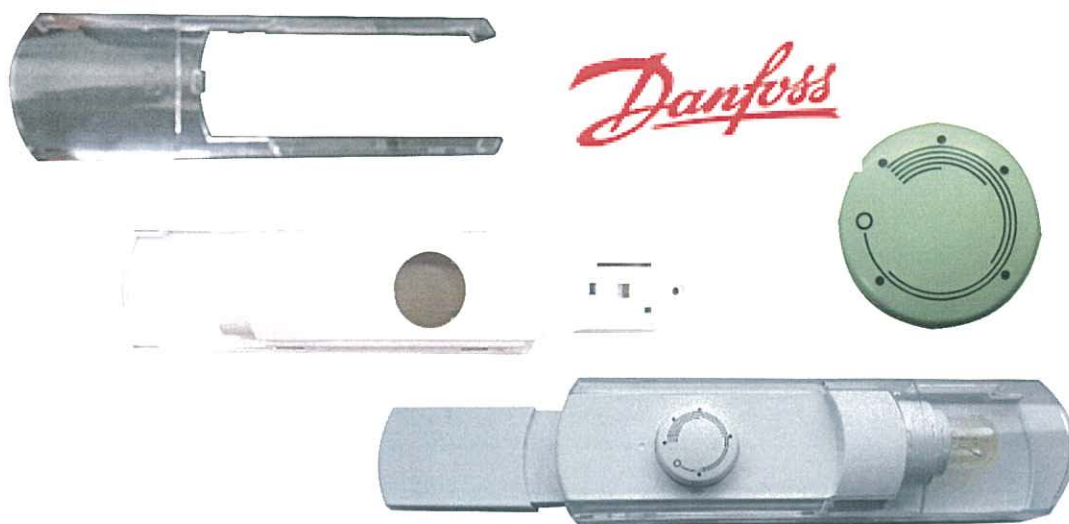
Objem dodávok v roku 2014 sa v porovnaní s rokom 2013 mierne znížil, čo bolo najmä na strane Embraco Slovakia spojené so zmenou nákupnej stratégie zameranej na diverzifikáciu dodávateľskej základne tohto odberateľa.

BIELA TECHNIKA

Danfoss

Spoločnosť Danfoss je spoločnosťou, ktorá sa zaoberá výrobou v oblastiach ako je chladenie a klimatizácia, tepelná technika, elektrické pohony a priemyselné regulačné prvky.

Prostredníctvom obchodných organizácií, divízií, pobočiek a obchodných zástupcov spoločnosť Danfoss pôsobí celosvetovo.



Spoločnosť CRW Slovakia vyrába kryty na svetlo a termostaty v chladničkách, ktoré sa montujú v Zlatých Moravciach, kam smerujú aj dodávky pre tohto zákazníka. Aj tieto výrobky sú vizuálnymi výrobkami a sú veľmi náročné na kvalitu farby. Rovnako ako u zákazníka Magneti Marelli, aj obchodná spolupráca s firmou Danfoss začala v lete roku 2007 a v rokoch 2008 až 2011 bol u tohto zákazníka zaznamenaný postupný nárast objemu dodávok. Objem dodávok v roku 2014 bol cca 2 % vyšší v porovnaní s rokom 2013. Jednotlivé dodávky sa uskutočňujú priebežne na týždennej báze, v priebehu celého roka.

Investície

V priebehu roka 2014 sa realizovali investície ktoré boli smerované k ďalšiemu výraznejšiemu nárastu výroby ako v nástrojárni tak aj vo vstrekovaní. Najväčšie investičné akcie, ktoré sa realizovali v roku 2014:

- výrobná hala spoločnosti – v priebehu roka bola ukončená kúpa nehnuteľného majetku, kde bola od roku 2005 umiestnená výroba spoločnosti a to od Mesta Spišská Nová ves.
- 3D dotykový merací prístroj Mitutoyo – táto investícia bola smerovaná do rozšírenia výrobných technológií a bola spojená s potrebou nových projektov ohľadne zabezpečenia vyššej kvality výroby
- HP servery s príslušenstvom – po viacerých rokoch udržiavania informačných technológií si ďalší rozvoj a zefektívnenie procesov v spoločnosti vyžiadala investícia do informačných technológií.

Plánované investície na rok 2015:

Pre rok 2015 nie sú naplánované žiadne významné investičné akcie. Predpokladá sa len bežný rok zabezpečujúci výmenu zastaraných prostriedkov.

Vplyv spoločnosti na zamestnanosť

Spoločnosť CRW Slovakia prispela k zníženiu nezamestnanosti v regióne. Od roku 2005 postupne zvyšovala počet zamestnancov. V roku 2007 spoločnosť zamestnávala v priemere viac ako 179 zamestnancov. Prevažujú ženy, ktoré sú zamestnávané hlavne na pozícii operátorka, či už na vstrekovaní alebo montáži. Vplyvom globálnej ekonomickej situácie a poklesom dopytu na hlavných trhoch bola spoločnosť nútená v priebehu roka 2008 až 2012 znižovať počet zamestnancov. V priebehu roka 2014 došlo medziročne k miernemu nárastu zamestnanosti a k 31.12.2014 mala spoločnosť 100 zamestnancov, z toho 32 mužov a 68 žien.

Vzhľadom na ambície spoločnosti sa po stabilizácii svetovej ekonomickej situácie plánuje so zvyšovaním stavu zamestnancov, a to hlavne v súvislosti s novými plánovanými projektmi.



Finančné výkazy

SÚVAHA - AKTÍVA (v celých EUR)

	2014	2013	2012
Spolu majetok	7 358 144	4 626 605	4 249 374
Neobežný majetok	3 762 795	1 680 758	2 121 129
Dlhodobý nehmotný majetok	11 164	16 316	48 917
Softvér	11 164	16 316	48 917
Dlhodobý hmotný majetok	3 751 631	1 664 442	2 072 212
Pozemky	173 821		
Stavby	2 514 568	381 451	412 741
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	1 021 222	1 253 376	1 659 471
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	42 020	18 887	
Poskytnuté preddavky na DHM		10 728	
Obežný majetok	3 582 955	2 935 969	2 115 607
Zásoby	860 724	839 833	727 439
Materiál	394 684	286 762	366 119
Nedokončená výroba a polotovary	240 735	300 557	94 105
Výrobky	225 305	252 514	250 288
Tovar			16 927
Dlhodobé pohľadávky	7 261	69 080	
Odložená daňová pohľadávka	7 261	69 080	
Krátkodobé pohľadávky	2 689 466	1 993 422	1 374 790
Pohľadávky z obchodného styku	1 659 807	1 479 350	1 056 205
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	1 659 807	1 479 350	1 056 205
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	225 222	502 025	306 245
Iné pohľadávky	804 437	12 047	12 340
Finančné účty	25 504	33 634	13 378
Peniaze	22 752	6 008	8 975
Účty v bankách	2 752	27 626	4 403
Časové rozlíšenie	12 394	9 878	12 638
Náklady budúcich období krátkodobé	12 394	9 878	12 638

SÚVAHA - PASÍVA (v celých EUR)

	2014	2013	2012
Spolu vlastné imanie a záväzky	7 358 144	4 626 605	4 249 374
Vlastné imanie	1 920 092	1 498 690	1 241 924
Základné imanie	2 323 575	2 323 575	2 323 575
Zákonné rezervné fondy	30 664	17 825	13 512
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-855 549	-1 099 476	-1 181 417
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	421 402	256 766	86 254
Záväzky	5 438 052	3 127 915	2 742 885
Dlhodobé záväzky	742 214	869 154	362 734
Dlhodobé záväzky z obchodného styku			148 007
Ostatné dlhodobé záväzky	660 853	838 846	197 104
Záväzky zo sociálneho fondu	5 703	3 595	1 401
Iné dlhodobé záväzky	75 658	26 713	16 222
Dlhodobé rezervy	15 699	13 757	13 380
Ostatné rezervy	15 699	13 757	13 380
Dlhodobé bankové úvery	1 897 350		
Krátkodobé záväzky	1 392 749	983 664	1 086 319
Záväzky z obchodného styku	890 964	631 103	939 419
Ostatné záväzky z obchodného styku	890 964	631 103	939 419
Záväzky voči zamestnancom	66 653	48 205	54 319
Záväzky zo sociálneho poistenia	42 950	39 753	38 544
Daňové záväzky a dotácie	148 045	81 503	24 567
Iné záväzky	244 137	183 100	29 470
Krátkodobé rezervy	40 685	79 296	32 269
Zákonné rezervy	40 234	69 630	32 269
Ostatné rezervy	451	9 666	
Bežné bankové úvery	1 349 355	1 182 044	1 248 183
Časové rozlíšenie			264 565
Výnosy budúcich období dlhodobé			213 282
Výnosy budúcich období krátkodobé			51 283

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (v celých EUR)

	2014	2013	2012
Čistý obrat	7 537 144		
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	9 822 657	10 079 149	8 006 642
súčet			
Tržby z predaja tovaru		191	129 315
Tržby z predaj vlastných výrobkov	7 522 532	7 245 145	5 141 821
Tržby z predaja služieb	14 612	24 836	78 757
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	-88 364	208 635	122 357
Aktivácia (účtovná skupina 62)	22 434		8 776
Tržby z predaja DNM, DHM a materiálu	191 798	148 907	24 130
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	2 159 645	2 451 435	2 501 486
Náklady na hospodársku činnosť spolu	9 213 309	9 703 687	7 860 184
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru		191	134 262
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	4 452 672	4 364 776	3 055 158
Opravné položky k zásobám	12 958	- 1 493	2 720
Služby	644 911	579 641	589 092
Osobné náklady	1 259 623	1 248 097	1 083 525
Mzdové náklady	834 528	806 828	717 881
Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	39 422	37 047	31 866
Náklady na sociálne poistenie	302 668	295 305	252 968
Sociálne náklady	83 005	108 917	80 810
Dane a poplatky	5 368	5 794	4 492
Odpisy a opravné položky k DNM a DHM	498 341	522 261	511 883
Odpisy DNM a DHM	498 341	522 261	511 883
Zostatková cena predaného DM a predaného materiálu	145 298	118 903	15 264
Opravné položky k pohľadávkam	21 764	1 272	-3 742
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	2 172 374	2 864 245	2 467 530
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	609 348	375 462	146 458
Pridaná hodnota	2 360 673	2 535 692	1 699 794
Výnosy z finančnej činnosti spolu	99 495	42 286	31 687
Výnosové úroky	18 181	10 067	6 126
Ostatné výnosové úroky	18 181	10 067	6 126
Kurzové zisky	80 724	32 219	25 561
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	590		
Náklady na finančnú činnosť	148 288	230 062	91 889
Nákladové úroky	72 988	202 544	53 783
Ostatné nákladové úroky	72 988	202 544	53 783
Kurzové straty	66 647	18 101	25 420
Ostatné náklady na finančnú činnosť	8 653	9 417	12 686
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 48 793	- 187 776	- 60 202

OBLASTI PÔSOBNIA A ZÁKAZNÍCI

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	560 555	187 686	86 256
<i>Daň z príjmov</i>	139 153	- 69 080	2
<i>Daň z príjmov splatná</i>	77 334		2
<i>Daň z príjmov odložená</i>	61 819	- 69 080	
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	421 402	256 766	86 254

Finančné ukazovatele

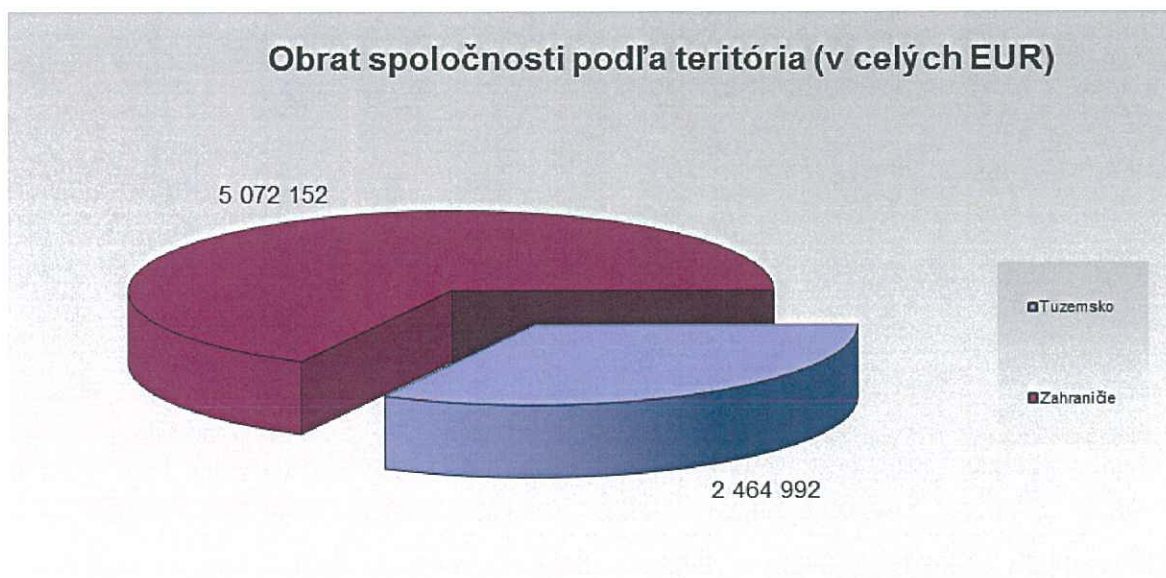
UKAZOVATEĽ	VÝPOČET	2014	2013	2012
Rentabilita celkového kapitálu – ROA	$\frac{VH \text{ po zdanení} + \text{úrok} \times (1-0,22)}{\text{pasíva celkom}}$	0,065	0,089	0,031
Rentabilita vlastného kapitálu – ROE	$\frac{VH \text{ po zdanení}}{\text{vlastné imanie}}$	0,219	0,171	0,069
Bežná likvidita	$\frac{\text{krátkodobé pohl.} + \text{fin. majetok}}{\text{krátkodobé záväzky}}$	0,98	0,90	0,59
Čistý pracovný kapitál	obežný maj. – dlhodobé pohľadávky – krátkodobé rezervy – krátkodobé záväzky – bežné bank. úvery – krátkodobé fin. výpomoci	792 905	621 885	-251 164
Doba splatnosti krátkodobých pohľadávok	$\frac{\text{krátkodobé pohľadávky} \times 365}{\text{výnosy}}$	99	72	62
Doba splácania krátkodobých záväzkov	$\frac{\text{krátkodobé záväzky} \times 365}{\text{výnosy}}$	51	35	49
Doba obratu zásob	$\frac{\text{zásoby} \times 365}{\text{výnosy}}$	32	30	33

Porovnania týkajúce sa obratu v roku 2014

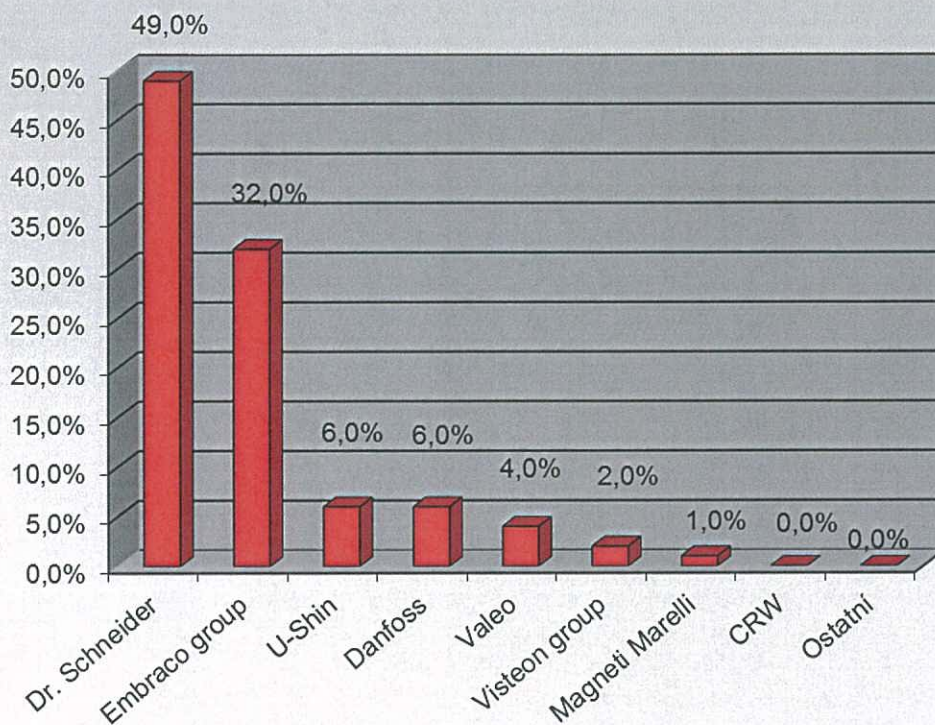
Celkový obrat zákazníkov spoločnosti spolu v roku 2014 predstavoval sumu 7 537 144 EUR bez DPH.

V roku 2014 v porovnaní s rokom 2013 ostalo poradie najväčších zákazníkov podľa obratu bez zmien na prvých dvoch miestach. Na celkovom obrate sa opäť najväčším percentom podieľala spoločnosť Dr. Schneider. Na druhom mieste to bola skupina zákazníkov EMBRACO Group a trojicu najväčších zákazníkov uzatvára firma U-Shin, s.r.o. Košice tesne pred spoločnosťou Danfoss Zlaté Moravce.

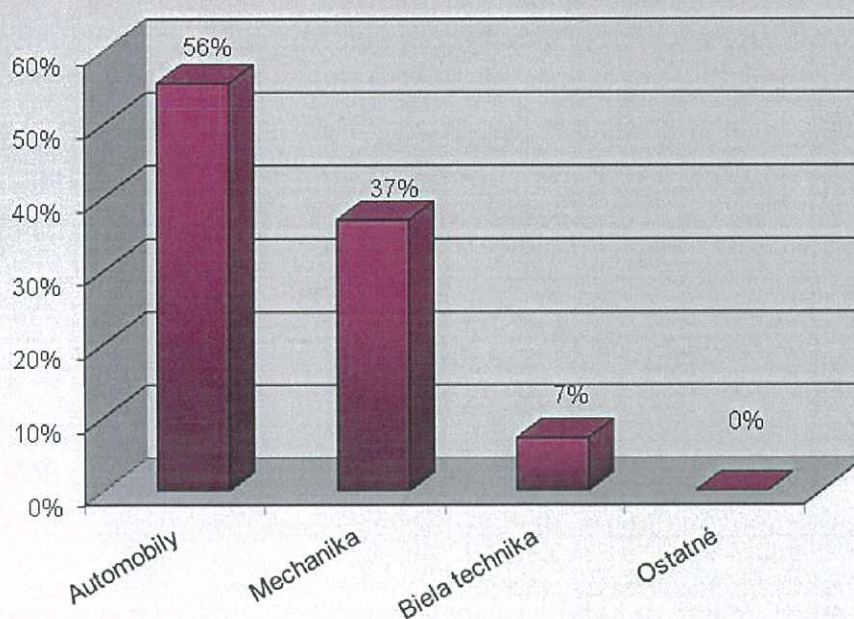
V porovnaní s rokom 2013 došlo k zmene trendu poklesu podielu automobilového priemyslu na celkovom obrate spoločnosti a automobilový priemysel sa opäťovne dostal na pozíciu dominantného odvetvia, kde bol počas dlhých predchádzajúcich rokov. Druhé miesto obsadila oblasť mechaniky a to vďaka relatívne stabilnému vývoju obratu so spoločnosťami skupiny Embraco.



Percentuálne rozdelenie obrátu podľa strategických zákazníkov



Percentuálne rozdelenie obrátu podľa jednotlivých oblastí pôsobenia



Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Orgány spoločnosti predložia valnému zhromaždeniu návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní tak, že sumu zisku po zdanení vo výške 421 402 EUR bude použitá nasledovne:

- tvorba rezervného fondu vo výške 5% zo zisku, t.j. 21 070 EUR, a
- rozdiel vo výške 400 332 EUR bude použitý na zníženie neuhradenej straty minulých rokov.

Vplyv spoločnosti na životné prostredie

Spoločnosť produkuje ostatné odpady, ako aj nebezpečné odpady. Odpady sa likvidujú oprávnenými organizáciami a spoločnosť o nich pravidelne podáva hlásenia.

Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Jednou z najvýznamnejších udalostí, ktoré sa uskutočnili v priebehu daného obdobia je, že sa spoločnosti CRW Slovakia podarilo úspešne uzavrieť rokovania ohľadne nových projektov pre dodávky plastových komponentov pre zákazníkov, Dr. Schneider Kunststoffwerke GmbH, U-Shin Košice a pre zákazníka Valeo Veszprem, Maďarsko.

Predpokladaný budúci vývoj

V priebehu roka 2015 spoločnosť plánuje pokračovanie rastu obratu spojeného s výrobou v rámci nových projektov u našich zákazníkov U-Shin, Valeo a Dr. Schneider Kunststoffwerke GmbH.

Ostatné údaje

Spoločnosť sa nezaoberá výskumom a vývojom.

Spoločnosť nenadobúdala žiadne akcie, dočasné listy a obchodné podiely, ani obchodné podiely materskej spoločnosti.

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

V Spišskej Novej Vsi dňa 22.9.2015

*CRW Slovakia, s.r.o.
Drevárska 2
052 01 Spišská Nová Ves
Telefón: 053/42 98 995
Fax: 053/52 98 996
web: www.crwplasticos.com*

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 4

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

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

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 8 3 1 9 0 0 IČO 3 6 5 8 0 6 3 5 SK NACE 2 2 . 2 9 . 0	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka malá veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 0 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

CRW Slovakia, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica	Číslo
DREVÁRSKA	2

PSČ Obec

0 5 2 0 1 SPIŠSKÁ NOVÁ VES

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR OS KOŠICE I, ODDIEL SRO,

VLOŽKA Č. 15038 / V

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 5 3 / 4 2 9 8 9 9 5 0 5 3 / 4 2 9 8 9 9 6

E-mailová adresa

BRANISLAV.FRNIAK@CRWPLASTICOS.SK

Zostavená dňa:

2 2 . 0 6 . 2 0 1 5

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		1 2 1 7 0 2 0 5	7 3 5 8 1 4 4	
				4 8 1 2 0 6 1	4 6 2 6 6 0 5	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		8 5 1 1 7 6 8	3 7 6 2 7 9 5	
				4 7 4 8 9 7 3	1 6 8 0 7 5 8	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		2 4 1 6 6 8	1 1 1 6 4	
				2 3 0 5 0 4	1 6 3 1 6	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		2 4 1 6 6 8	1 1 1 6 4	
				2 3 0 5 0 4	1 6 3 1 6	
3.	Ocenenie práva (014) - /074, 091A/	06				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		8 2 7 0 1 0 0	3 7 5 1 6 3 1	
				4 5 1 8 4 6 9	1 6 6 4 4 4 2	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12		1 7 3 8 2 1	1 7 3 8 2 1	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		2 7 3 4 5 5 3	2 5 1 4 5 6 8	
				2 1 9 9 8 5	3 8 1 4 5 1	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14		5 3 1 9 7 0 6	1 0 2 1 2 2 2	
				4 2 9 8 4 8 4	1 2 5 3 3 7 6	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Netto
Korekcia - časť 2					
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	4 2 0 2 0	4 2 0 2 0	1 8 8 8 7
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			1 0 7 2 8
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3	
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33		3 6 4 6 0 4 3	3 5 8 2 9 5 5	
				6 3 0 8 8		2 9 3 5 9 6 9
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34		9 0 0 1 0 9	8 6 0 7 2 4	
				3 9 3 8 5		8 3 9 8 3 3
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35		4 1 1 1 7 8	3 9 4 6 8 4	
				1 6 4 9 4		2 8 6 7 6 2
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36		2 4 4 5 5 0	2 4 0 7 3 5	
				3 8 1 5		3 0 0 5 5 7
3.	Výrobky (123) - /194/	37		2 4 4 2 6 6	2 2 5 3 0 5	
				1 8 9 6 1		2 5 2 5 1 4
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39		1 1 5		
				1 1 5		
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41		7 2 6 1	7 2 6 1	
						6 9 0 8 0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	7 2 6 1	7 2 6 1	6 9 0 8 0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 7 1 3 1 6 9	2 6 8 9 4 6 6	1 9 9 3 4 2 2
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 6 8 3 5 1 0	1 6 5 9 8 0 7	1 4 7 9 3 5 0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 6 8 3 5 1 0	1 6 5 9 8 0 7		
			2 3 7 0 3		1 4 7 9 3 5 0	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	2 2 5 2 2 2	2 2 5 2 2 2		
					5 0 2 0 2 5	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63				
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	8 0 4 4 3 7	8 0 4 4 3 7		
					1 2 0 4 7	
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podíly (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71		2 5 5 0 4	2 5 5 0 4
					3 3 6 3 4
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72		2 2 7 5 2	2 2 7 5 2
					6 0 0 8
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73		2 7 5 2	2 7 5 2
					2 7 6 2 6
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74		1 2 3 9 4	1 2 3 9 4
					9 8 7 8
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76		1 2 3 9 4	1 2 3 9 4
					9 8 7 8
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

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	7 3 5 8 1 4 4	4 6 2 6 6 0 5
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 9 2 0 0 9 2	1 4 9 8 6 9 0
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	2 3 2 3 5 7 5	2 3 2 3 5 7 5
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	2 3 2 3 5 7 5	2 3 2 3 5 7 5
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	3 0 6 6 4	1 7 8 2 5
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	3 0 6 6 4	1 7 8 2 5
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasť (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 8 5 5 5 4 9	- 1 0 9 9 4 7 6
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)	99	- 8 5 5 5 4 9	- 1 0 9 9 4 7 6
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	4 2 1 4 0 2	2 5 6 7 6 6
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	5 4 3 8 0 5 2	3 1 2 7 9 1 5
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	7 4 2 2 1 4	8 6 9 1 5 4
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	6 6 0 8 5 3	8 3 8 8 4 6
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	5 7 0 3	3 5 9 5
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	7 5 6 5 8	2 6 7 1 3
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	1 5 6 9 9	1 3 7 5 7
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 5 6 9 9	1 3 7 5 7
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	1 8 9 7 3 5 0	
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 3 9 2 7 4 9	9 8 3 6 6 4
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	8 9 0 9 6 4	6 3 1 1 0 3
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
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		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	8 9 0 9 6 4	6 3 1 1 0 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	6 6 6 5 3	4 8 2 0 5
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	4 2 9 5 0	3 9 7 5 3
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 4 8 0 4 5	8 1 5 0 3
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 4 4 1 3 7	1 8 3 1 0 0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	4 0 6 8 5	7 9 2 9 6
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	4 0 2 3 4	6 9 6 3 0
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	4 5 1	9 6 6 6
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 3 4 9 3 5 5	1 1 8 2 0 4 4
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



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	7 5 3 7 1 4 4	
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	9 8 2 2 6 5 7	1 0 0 7 9 1 4 9
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03		1 9 1
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	7 5 2 2 5 3 2	7 2 4 5 1 4 5
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 4 6 1 2	2 4 8 3 6
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	- 8 8 3 6 4	2 0 8 6 3 5
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	2 2 4 3 4	
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 9 1 7 9 8	1 4 8 9 0 7
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 1 5 9 6 4 5	2 4 5 1 4 3 5
**	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	9 2 1 3 3 0 9	9 7 0 3 6 8 7
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11		1 9 1
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	4 4 5 2 6 7 2	4 3 6 4 7 7 6
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	1 2 9 5 8	- 1 4 9 3
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	6 4 4 9 1 1	5 7 9 6 4 1
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 2 5 9 6 2 3	1 2 4 8 0 9 7
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	8 3 4 5 2 8	8 0 6 8 2 8
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	3 9 4 2 2	3 7 0 4 7
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	3 0 2 6 6 8	2 9 5 3 0 5
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	8 3 0 0 5	1 0 8 9 1 7
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	5 3 6 8	5 7 9 4
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	4 9 8 3 4 1	5 2 2 2 6 1
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	4 9 8 3 4 1	5 2 2 2 6 1
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 4 5 2 9 8	1 1 8 9 0 3
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	2 1 7 6 4	1 2 7 2
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 1 7 2 3 7 4	2 8 6 4 2 4 5
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	6 0 9 3 4 8	3 7 5 4 6 2



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 3 6 0 6 7 3	2 5 3 5 6 9 2
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	9 9 4 9 5	4 2 2 8 6
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 8 1 8 1	1 0 0 6 7
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 8 1 8 1	1 0 0 6 7
XII.	Kurzové zisky (663)	42	8 0 7 2 4	3 2 2 1 9
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	5 9 0	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 4 8 2 8 8	2 3 0 0 6 2
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	7 2 9 8 8	2 0 2 5 4 4
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	7 2 9 8 8	2 0 2 5 4 4
O.	Kurzové straty (563)	52	6 6 6 4 7	1 8 1 0 1
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	8 6 5 3	9 4 1 7



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 4 8 7 9 3	- 1 8 7 7 7 6
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	5 6 0 5 5 5	1 8 7 6 8 6
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 3 9 1 5 3	- 6 9 0 8 0
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	7 7 3 3 4	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	6 1 8 1 9	- 6 9 0 8 0
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	4 2 1 4 0 2	2 5 6 7 6 6

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Založenie spoločnosti**

Spoločnosť CRW Slovakia, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 1.11.2003 a do Obchodného registra Okresného súdu v Košiciach I bola zapísaná v oddieli Sro vložka číslo 15038/V dňa 5.6.2004.

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Výroba plastových výrobkov
- Výroba jednoduchých kovových výrobkov
- Zvaračské práce
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja v rozsahu voľných živností
- Technické poradenstvo v rozsahu voľných živností
- Konzultačná a poradenská činnosť v oblasti predmetu podnikania v rozsahu voľných živností
- Administratívne služby
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb v rozsahu cestnej dopravy

c) Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	93	92
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	100	91
počet vedúcich zamestnancov	2	2

d) Údaje o neobmedzenom ručení

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

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa

27.10.2014

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok

29.10.2014

h) Schválenie audítora

Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 18.11.2014 schválilo Ing. Katarínu Pirkovskú ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**a) štatutárne a dozorné orgány spoločnosti**

Konatelia	
Derian de Oliveira Campos	Rua Otto Doehm, 265 Apto. 201, Joinville/SC; Brazília
Levy Carlos de Campos	Mudroňova 10, 052 01, Spišská Nová Ves

b) štruktúra vlastníkov spoločnosti

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
4C Force Holding, a.s.	2 323 575	100,00%	100,00%	
Spolu	2 323 575	100%	100%	0%

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku, ale nemá povinnosť zostavovania konsolidovanej účtovnej závierky.

D. V POZNÁMKACH SA UVÁDZAJÚ ĎALŠIE INFORMÁCIE O:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,

Poznámky Účt. POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 3 1 9 0 0

IČO

3 6 5 8 0 6 3 5

- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

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).

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

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

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 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 mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 2 400 EUR sa tiež odpisuje vychádzajúc z predpokladanej doby jeho 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	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	2 - 4	lineárna	25 - 50

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 2 400 EUR, sa považuje za dlhodobý nehmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je vyššia ako 300 EUR a nižšia ako 996 EUR, od 1. marca 2009 vo výške 1 700 EUR, sa odpisuje rovnomerne počas predpokladanej doby použiteľnosti a to tak, že daňové odpisy sa rovnajú účtovným odpisom. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je nižšia ako 300 EUR 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	4 až 10	lineárna	10 až 25
Dopravné prostriedky	3 až 4	lineárna	25 až 33
Drobný dlhod. hmotný majetok od 300 do 1700 EUR	rôzna	lineárna	25 až 95
Drobný dlhodobý hmotný majetok do 300 EUR	rôzna	jednorázový odpis	100

2. Cenné papiere a podiely

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

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

3. Zásoby

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

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (do, 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 upravuje vytvorením opravnej položky.

Neskladovateľnými zásobami (účtujú sa priamo do spotreby) sú:

- kancelárske potreby, hygienické čistiaci materiál, knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie vrátane novín a periodík
- ochranné prospekty, plagáty, samolepky, obalové štítky a podobne.

4. Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

5. Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže až pri predaji nehnuteľnosti.

6. 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.

7. Peňažné prostriedky a ceniny

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

8. 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.

9. 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.

10. 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.

11. Daň z príjmov splatná a odložená

Daň z príjmov splatná sa účtuje ako náklad za bežné obdobie. Účtovný výsledok hospodárenia sa predpísaným spôsobom transformuje na daňový základ, z ktorého sa vypočíta výška daňovej povinnosti splatnej v bežnom období.

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

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

Odložená daň z príjmov sa účtuje použitím záväzkovej metódy.

O odloženej dani z príjmov sa neúčtuje, ak vzniká pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotky pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení.

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá bola známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa ich platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať.

12. 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.

13. Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 3 1 9 0 0

IČO

3 6 5 8 0 6 3 5

rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

14. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa 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.

15. Prenájom (lizing)

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

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom) je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý 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 ľarchu 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 ľarchu účtu 562 – Úroky.

16. 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 tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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

17. 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.

18. 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 nakúpené 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.

19. 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.

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v nasl. tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 3 1 9 0 0

IČO

3 6 5 8 0 6 3 5

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	241 668	0	0	0	0	0	241 668
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	241 668	0	0	0	0	0	241 668
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	225 352	0	0	0	0	0	225 352
Prírastky		5 152						5 152
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	230 504	0	0	0	0	0	230 504
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	16 316	0	0	0	0	0	16 316
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 164	0	0	0	0	0	11 164

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	236 954	0	0	0	0	0	236 954
Prírastky		4 714						4 714
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	241 668	0	0	0	0	0	241 668
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	188 037	0	0	0	0	0	188 037
Prírastky		37 315						37 315
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	225 352	0	0	0	0	0	225 352
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	48 917	0	0	0	0	0	48 917
Stav na konci účtovného obdobia								

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 3 1 9 0 0

IČO

3 6 5 8 0 6 3 5

0	16 316	0	0	0	0	16 316
---	--------	---	---	---	---	--------

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v nasl. tabulkách:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta-rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		546 105	5 168 306				18 887	10 728	5 744 026
Prírastky	173 821	2 188 448	187 494				42 020		2 591 783
Úbytky			65 709						65 709
Presuny			29 615				-18 887	-10 728	0
Stav na konci účtovného obdobia	173 821	2 734 553	5 319 706	0	0	0	42 020	0	8 270 100
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	164 654	3 914 930						4 079 584
Prírastky		55 331	449 263						504 594
Úbytky			65 709						65 709
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	219 985	4 298 484	0	0	0	0	0	4 518 469
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	381 451	1 253 376	0	0	0	18 887	10 728	1 664 442
Stav na konci účtovného obdobia	173 821	2 514 568	1 021 222	0	0	0	42 020	0	3 751 631

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta-rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		554 100	5 237 314						5 791 414
Prírastky		3 376	48 212				18 887	10 728	81 203
Úbytky		11 371	117 220						128 591
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	546 105	5 168 306	0	0	0	18 887	10 728	5 744 026
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		141 359	3 577 843						3 719 202
Prírastky		34 666	454 985						489 651
Úbytky		11 371	117 898						129 269
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia									

Poznámky Úč POD 3 - 01		DČ 2 0 2 1 8 3 1 9 0 0										IČO 3 6 5 8 0 6 3 5									
	0	164 654	3 914 930	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky																					
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky																					0
Úbytky																					0
Presuny																					0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota																					
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	412 741	1 659 471	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 072 212
Stav na konci účtovného obdobia	0	381 451	1 253 376	0	0	0	0	0	0	0	0	18 887	10 728	0	0	0	0	0	0	0	1 664 442

Obchodná spoločnosť neuzavrela žiadnu poisťnú zmluvu na krytie rizík v súvislosti so svojím dlhodobým nehmotným majetkom.

Údaje o záložných právach k dlhodobému nehmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

- dlhodobý nehmotný majetok spoločnosti nie je 31.12.2014 predmetom žiadneho záložného práva.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	3 532 295
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	177 317

Na zabezpečenie krátkodobého revolvingového úveru so zostatkom k 31.12.2014 vo výške 321 000 EUR poskytnutého na prefinancovanie prevádzkových potrieb (pôvodná výška 700 000,- EUR), kontokorentného úveru so zostatkom k 31.12.2014 vo výške 846 862 EUR (schválený limit vo výške 850 000 EUR) a investičného úveru so zostatkom vo výške 2 073 870 EUR bolo v prospech UniCredit Bank Slovakia, a.s. zriadené záložné právo na súbor nehmotného a hmotného majetku; zostatková cena tohto majetku k 31. decembru 2014 predstavuje 3 532 295 EUR.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 3 500 000 €.

Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Názov poisťovne	Druh dlhodobého majetku	Druh poistenia pre krytie poisťných rizík	Poisťná suma
CSOB poisťovňa, a.s.	súbor dlhodobého hmotného majetku	poistenie majetku proti živlu	3 500 000
		poistenie pre prípad odcudzenia vecí	65 000
		poistenie prerušenia prevádzky	1 100 000
		poistenie lomu strojov	3 000 000
		poistenie inehnutelnosti	2 354 000
		poistenie elektronických zariadení	130 000
		poistenie VZV	29 154
		poistenie motorových vozidiel	184 097

Goodwill

Obchodná spoločnosť v roku 2014 neúčtovala o goodwill.

Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:

- spoločnosť v roku 2014 neúčtovala o nákladoch na výskum a vývoj.

2. Dlhodobý finančný majetok

- spoločnosť počas roka 2014 neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku a ani k 31.12.2014 nevykazuje žiadny dlhodobý finančný majetok

3. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	3 536	16 494	3 536		16 494
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 575	3 815	1 575		3 815
Výrobky	11 636	18 961	11 636		18 961
Zvieratá					0
Tovar	115	115	115		115

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 3 1 9 0 0

IČO

3 6 5 8 0 6 3 5

Nehnuteľnosť na predaj					0
Poskytnuté preddávky na zásoby					0
Zásoby spolu	16 862	39 385	16 862	0	39 385

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zníženej obrátkovosti zásob spojených s nutnosťou udržiavať skladové zásoby materiálu, polotovarov a výrobkov ako náhradných dielov už ukončených výrobných projektov.

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo.

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	900 109

Spoločnosť eviduje záložné právo k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a k zásobám hotových výrobkov v prospech UniCredit Bank Slovakia, a.s. Zásoby sú poistené v ČSOB poisťovni, a.s. na sumu 500 000,- EUR. Zásoby v obstarávacej hodnote 900 109 EUR boli založené na zaistenie krátkodobého revolvingového úveru, kontokorentného bankového úveru a investičného úveru v UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť v roku 2014 nerealizovala žiadnu zákazkovú výrobu.

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 939	23 703	1 939		23 703
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	1 939	23 703	1 939	0	23 703

- Opravná položka bola vytvorená k pohľadávkam po lehote splatnosti dlhšie ako 90 dní, z dôvodu existencie rizika ich nezaplatenia odberateľom.

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 514 922	168 588	1 683 510
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	225 222		225 222
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	804 437		804 437
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 544 581	168 588	2 713 169

Priemerná doba splatnosti pohľadávok z predaja výrobkov, tovarov, služieb 80 dní.

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 3 1 9 0 0

IČO

3 6 5 8 0 6 3 5

Pohľadávky z obchodného styku	1 348 970	132 319	1 481 289
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	229 197		229 197
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	272 828		272 828
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie			0
Iné pohľadávky	12 047		12 047
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 863 042	132 319	1 995 361

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	X	X
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	1 594 927

Pohľadávky sú založené v prospech UniCredit Bank Slovakia, a.s. ako zábezpeka revolvingového úveru so zostatkom k 31.12.2014 vo výške 321 000 EUR poskytnutého na prefinancovanie prevádzkových potrieb (pôvodná výška 700 000,- EUR), kontokorentného úveru so zostatkom k 31.12.2014 vo výške 846 862 EUR (schválený limit vo výške 850 000 EUR) a investičného úveru so zostatkom vo výške 2 073 870 EUR.

6. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	22 752	6 008
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 752	27 626
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		0
Peniaze na ceste		
Spolu	25 504	33 634

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť k 31.12.2014 neeviduje žiadny krátkodobý finančný majetok a tak ani netvorila žiadne opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	12 394	9 878
predplatený úrok z financovania	3 757	4 602
telefónne poplatky	325	501
poistné	1 955	714
predplatené + školenia	5 282	3 700
cestovné	770	0
ostatné	305	361
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	12 394	9 878

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

V priebehu roka 2014 nebola realizovaná žiadna zmena základného imania spoločnosti, ktoré je stále v nezmenenej výške 2 323 575 EUR.

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	256 766
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	12 839

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 3 1 9 0 0

IČO

3 6 5 8 0 6 3 5

Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	243 927
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	256 766

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	13 757	3 392	0	1 450	15 699
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Záručné opravy					0
Odhodné do dôchodku	13 757	3 392		1 450	15 699
<i>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</i>	<i>13 757</i>	<i>3 392</i>	<i>0</i>	<i>1 450</i>	<i>15 699</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	79 296	40 378	79 296	0	40 685
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	33 828	35 937	33 828		35 937
Rezerva na audit	3 473	3 990	3 473		3 990
Rezerva na emisie					0
Služby k nájmu nevyúčtované	32 329		32 329		0
Splátka úrokov MH SR, pracovná cesta		307			307
<i>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</i>	<i>69 630</i>	<i>39 927</i>	<i>69 630</i>	<i>0</i>	<i>40 234</i>
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Záručné opravy	254	451	254		451
Pokuty a penále					0
Odhodné do dôchodku					0
Rezerva na naturálny príjem zúčtovaný v 2014	9 412		9 412		0
<i>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</i>	<i>9 666</i>	<i>451</i>	<i>9 666</i>	<i>0</i>	<i>451</i>

Rezerva na odhodné do dôchodku bola vytvorená s ohľadom na počet a vek zamestnancov.

Rezerva na záručné opravy vo výške 451 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2014. Bola vypočítaná z nákladov na záručné opravy výrobkov, ktoré boli k 31.3.2014 už reklamované. Rezerva bude použitá v priebehu účtovného obdobia 2014.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	13 380	2 958	0	2 581	13 757
<i>Ostatné rezervy dlhodobé</i>					
Záručné opravy					0
Odhodné do dôchodku	13 380	2 958		2 581	13 757
<i>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</i>	<i>13 380</i>	<i>2 958</i>	<i>0</i>	<i>2 581</i>	<i>13 757</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	32 269	79 296	32 269	0	79 296
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	27 803	33 828	27 803		33 828
Rezerva na audit	3 864	3 473	3 864		3 473
Rezerva na emisie					0
Služby k nájmu nevyúčtované		32 329			32 329
<i>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</i>	<i>31 667</i>	<i>69 630</i>	<i>31 667</i>	<i>0</i>	<i>69 630</i>
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					
Záručné opravy	602	254	602		254
Pokuty a penále					0
Odhodné do dôchodku					0
Rezerva na naturálny príjem zúčtovaný v 2014		9 412			9 412
<i>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</i>	<i>602</i>	<i>9 666</i>	<i>602</i>	<i>0</i>	<i>9 666</i>

3. Závazky

		Bezprostredne predchádzajúce
--	--	------------------------------

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 3 1 9 0 0

IČO

3 6 5 8 0 6 3 5

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	742 214	869 154
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	742 214	869 154
Krátkodobé záväzky spolu	1 392 749	983 664
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 104 099	901 356
Záväzky po lehote splatnosti	288 650	82 308

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4. a informácie o čistej hodnote zákazky v časti F.4. a F.5.

Záväzky spoločnosti nie sú kryté záložným právom

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu strojného vybavenia a motorových vozidiel. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	43 503	75 658		13 876	26 563	
Finančný náklad	4 084	2 963		1 881	1 395	
Spolu	47 587	78 621	0	15 757	27 958	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-16 767	-299 986
odpočítateľné	-57 815	-299 986
zdaniteľné	41 048	
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-16 236	-14 014
odpočítateľné	-16 236	-14 014
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	-7 261	-69 080
Uplatnená daňová pohľadávka	61 819	-69 080
Zaučtovaná ako náklad	61 819	-69 080
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		0
Zmena odloženého daňového záväzku		0
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 595	1 401
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 629	6 589
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	7 629	6 589
Čerpanie sociálneho fondu	5 521	4 395
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 703	3 595

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 nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 3 1 9 0 0

IČO

3 6 5 8 0 6 3 5

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Uni Credit Bank - inv. úver	EUR		15.9.2022	1 897 350	1 897 350	0
Dlhodobé bankové úvery spolu	X	X	X	1 897 350	1 897 350	0
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver UniCredit Bank	EUR		26.9.2015	846 862	846 862	520 731
UniCredit Bank - inv.úver- krát.	EUR		31.12.2014	176 520	176 520	0
Kreditná karta Tatra banka	EUR		20.1.2015	4 973	4 973	1 313
Revolvingový úver UniCredit	EUR		15.11.2014	321 000	321 000	660 000
Krátkodobé bankové úvery spolu	X	X	X	1 349 355	1 349 355	1 182 044

Úvery poskytnuté UniCredit Bank sú zabezpečené záložným právom k obchodným pohľadávkam vo výške 1 594 927 EUR, zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov vo výške 900 109 EUR, hnutelným nehnuteľným majetkom v hodnote 3 532 295 EUR, bežnými účtami vedenými Uni Credit Bank, firemnou blanko-zmenkou, vinkuláciou poisťného plnenia z poisťovania majetku, firemnou zárukou sesterskej spoločnosti a vlastnou blankozmenkou.

Štruktúra pôžičiek a krátkodobých finančných výpomocí je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Pôžička od CRW Plastics Joinville	USD	0,00	neuvedený	203 532	167 640	
Dlhodobé pôžičky spolu	X	X	X	203 532	167 640	0
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky spolu	X	X	X	0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci						
Krátkodobé finančné výpomoci spolu	X	X	X	0	0	0

7. Časové rozlíšenie

Spoločnosť v bežnom období ani v bezprostredne predchádzajúcom období neúčtovala o výdavkoch ani výnosoch budúcich období.

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 nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Predaj tovarov		Predaj výrobkov		Predaj služieb		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR		191	2 463 549	2 258 378	1 443	12 283	2 464 992	2 270 852
Brazília			621 027	595 722			621 027	595 722
Nemecko			3 673 935	3 740 377	7 439	12 323	3 681 374	3 752 700
Taliansko			205 089	332 719			205 089	332 719
Francúzsko			132 736	68 306		230	132 736	68 536
Polsko			38 750	52 278			38 750	52 278
Maďarsko			330 749	164 753	4 830		335 579	164 753
Iné			56 697	32 612	900		57 597	32 612
Spolu	0	191	7 522 532	7 245 145	14 612	24 836	7 537 144	7 270 172

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát spolu so zmenou zo súvahových položiek predstavuje je znázornená v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 3 1 9 0 0

IČO

3 6 5 8 0 6 3 5

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	244 550	302 132	95 142	-57 582	206 990
Výrobky	244 266	264 150	266 256	-19 884	-2 106
Zvieratá					
Spolu	488 816	566 282	361 398	-77 466	204 884
Manká a škody + prebytok	x	x	x	-1 334	-11
Výrobky kúpené späť od odberateľa	x	x	x	0	-31
Tvorba a odúčtovanie OP k nedok. výrobe a výrobkom	x	x	x	-9 564	3 793
iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-88 364	208 635

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 výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	22 434	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	22 434	0
Ostatná aktivácia		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 351 443	2 600 342
Výnosy z odplatného postúpenia pohľadávok	2 155 106	2 446 473
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	0	0
Bezodplatne obstaraný materiál	880	992
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných záväzkov	0	880
Tržby z predaja dlhodobého nehm. a hm. majetku	52 663	27 450
Tržby z predaja materiálu	139 135	121 458
Výnosy z inventúr	2 195	1 552
Výnosy z náhrad škôd	0	
Výnosy z poisťovních plnení	220	619
Iné	1 244	918
Finančné výnosy, z toho:	99 495	42 286
Kurzové zisky, z toho:	80 724	32 219
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	80 715	23 723
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	18 771	10 067
výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku		
výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke		
výnosové úroky	18 181	10 067
výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke		
ostatné finančné výnosy	590	
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne		

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	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	7 522 532	7 245 145
Tržby z predaja služieb	14 612	24 836
Tržby za tovar	0	191
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 3 1 9 0 0

IČO

3 6 5 8 0 6 3 5

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrát celkom	7 537 144	7 270 172

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	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	644 911	579 641
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	7 783	6 883
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 800	2 900
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo	3 983	3 983
ostatné neauditorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	637 128	572 758
Náklady na opravy a udržiavanie	51 893	51 492
Cestovné náklady a reprezentácia	53 462	27 529
Doprava	71 014	69 547
Nájomné	137 891	161 496
Prenájom (lizing)	13 084	10 666
Služby k informačným technológiám	39 171	39 012
Outsourcené služby - právne, ekon., enviro., obchodné, colné poradenstvo, revízie	97 428	34 453
Telefónne poplatky	15 199	16 022
Náklady na výrobu foriem	104 343	101 515
Kurzy a školenia, BOZP	22 078	14 562
Stráženie objektu	7 194	30 966
Ostatné	24 371	15 498
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 339 436	2 984 420
Náklady na odplatné postúpenie pohľadávok	2 155 106	2 446 473
Náklady na predaný IM	11 405	4 026
Náklady na predaný materiál	133 892	114 877
Manká a škody	6 202	6 384
Odpis pohľadávok	335	488
Tvorba a zúčtovanie rezerv a OP	21 764	1 272
Pokuty a penále	424	656
Poistné	10 158	10 931
Vrátenie dotácie k IM	0	399 313
Iné	150	0
Finančné náklady, z toho:	148 288	230 062
Kurzové straty, z toho:	66 647	18 101
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	55 777	17 817
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	81 641	211 961
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		
Nákladové úroky	72 988	202 544
Bankové poplatky	8 653	9 402
Iné		15
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	560 555	x	x	187 686	x	x
teoretická daň	x	123 322	22%	x	43 168	23%
Daňovo neuznané náklady	140 066	30 815	5%	154 960	35 641	19%
Výnosy nepodliehajúce dani	-342 765	-75 408	-13%	-368 007	-84 642	-45%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0%		0	0%
Umorenie daňovej straty	-6 340	-1 395	0%		0	0%
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné		0	0%		0	0%

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 3 1 9 0 0

IČO 3 6 5 8 0 6 3 5

Spolu	351 516	77 334	14%	-25 361	-5 833	-3%
Splatná daň z príjmov	x	77 334	14%	x		
Odložená daň z príjmov	x	61 819	11%	x	-69 080	-37%
Celková daň z príjmov	x	139 153	25%	x	-69 080	-37%

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

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

V roku 2014 bola zmena sadzby dane z príjmov oproti roku 2013. Pre rok 2014 platí 22%-ná sadzba dane z príjmov, v roku 2013 23%-ná sadzba dane z príjmov. Pre rok 2015 je schválená 22 %-ná sadzba dane z príjmov.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

operatívny prenájom

Spoločnosť má v operatívnom prenájme priemyselné terminály od spoločnosti Slovak Telekom, a.s.

finančný prenájom

Predmet prenájmu	Typ majetku	Splatnosť
Stíll EGV14	Vysokozdvížný vozík	do 09-2016
Kompresor ATLAS COPCO	Vzduchový kompresor	do 02-2017
Osobný automobil Hyundai	Osobný automobil	do 11-2016
Osobný automobil VW Golf	Osobný automobil	do 03-2017
3D merací prístroj Mitutoyo	Merací prístroj	do 06-2018
HP servery s príslušenstvom	Inform. Technológie	do 06-2017
Čistiaci automat Kärcher	Čistiaci automat	do 11-2018

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiadny majetok.

3. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá žiadne ostatné finančné povinnosti.

4. Prehľad o podsúvahových položkách

Spoločnosť k 31.12.2014 evidovala na podsúvahových účtoch majetok prijatý do úschovy, a to zásoby hotových výrobkov od zákazníka. Ďalej evidovala formy na vstrekovanie výrobkov vo vlastníctve zákazníka alebo tretej osoby, meracie a kontrolné prípravky vo vlastníctve zákazníka alebo tretej osoby.

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.

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neeviduje žiadne podmienené záväzky.

Spoločnosť v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období neevidovala žiadne podmienené záväzky.

2. Ostatné finančné povinnosti

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

3. Podmienení majetok

Spoločnosť k dátumu účtovnej závierky neeviduje žiadny podmienený majetok.

Spoločnosť k dátumu účtovnej závierky nevedie žiadne súdne spory.

.. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV. DOZORNÝCH ORGÁNOV A

M. INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 39 422 EUR (v roku 2013: 37 047 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2013: 0 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu bol v roku 2013 poskytnutý preddavok vo výške 10 500 EUR

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	39 422					
	37 047					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
	10 500					
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

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

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a) Transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi:		
a1) Predaj plastových komponentov	80 065	173 064
a2) Úroky z poskytnutých pôžičiek	18 133	10 016
a3) Poskytnutie administratívnych služieb	0	19 800
a4) Nákup plastových komponentov	50 057	1 021
a5) Nákup sužieb pri výrobe foriem	0	23 940
a6) Poskytnutie krátkodobej pôžičky	508 324	208 313

Obchody so spriaznenými osobami boli realizované na základe princípu obvyklej ceny.

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	579 443	487 855
Ostatné pohľadávky vrátane konsolidovaného celku	1 006 374	502 025
Spolu aktíva	1 585 817	989 880
Závazky z obchodného styku	96 994	52 405
Ostatné dlhodobé záväzky	167 640	147 583
Spolu pasíva	264 634	199 988

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

Skutočností, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia:

Druh zmeny	ÁNO	NIE
zmena trhovej ceny finančného majetku a jej dôvod		x
zmena výšky rezervy a opravných položiek		x
zmena spoločníkov účtovnej jednotky		x
rozhodnutie o predaji účtovnej jednotky		x
zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku		x
zmeny v organizácii časti podniku		x
vydané dlhopisy a iné cenné papiere		x
zlúčenie, splynutie, rozdelenie, zmena právnej formy podniku		x

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 3 1 9 0 0

IČO

3 6 5 8 0 6 3 5

udalosti ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt (uviesť aké: napr. živelná pohroma,...)	x
zmena vo vlastníctve licencie alebo iného povolenia na činnosť podniku	x
získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky	x

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				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 323 575	0	0	0	2 323 575
Základné imanie	2 323 575				2 323 575
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonné rezervné fondy	17 825	0	0	12 839	30 664
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	17 825			12 839	30 664
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 099 476	0	0	243 927	-855 549
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhrazená strata minulých rokov	-1 099 476			243 927	-855 549
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	256 766	421 402		-256 766	421 402
Spolu	1 498 690	421 402	0	0	1 920 092

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2 323 575	0	0	0	2 323 575
Základné imanie	2 323 575				2 323 575
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonné rezervné fondy	13 512	0	0	4 313	17 825
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	13 512			4 313	17 825
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy					0
Ostatné fondy zo zisku					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 3 1 9 0 0

IČO

3 6 5 8 0 6 3 5

Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splynutí a rozdelení					0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 181 417	0	0	81 941	-1 099 476
Nerozdelený zisk minulých rokov					0
Neuhradená strata minulých rokov	-1 181 417			81 941	-1 099 476
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	86 254	256 766		-86 254	256 766
Spolu	1 241 924	256 766	0	0	1 498 690

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 vo výške 421 402 EUR rozhodne jediný spoločník. Návrh štatutárneho orgánu je takýto:

- prídél vo výške 5% do zákonného rezervného fondu
- prevod na úhradu neuhradenej straty minulých rokov

21 071 EUR

400 331 EUR

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	560 555	187 686
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) (+/-)	533 159	494 971
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	498 341	515 854
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		6 407
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	1 942	377
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	44 287	-4 015
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-2 516	-261 805
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	72 988	202 544
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-18 181	-10 067
A. 1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-11	0
A. 1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		20
A. 1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-41 257	-23 424
A. 1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-22 434	69 080
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 16 ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-745 931	-415 666
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-701 281	-651 519
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-1 236	342 961
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-43 414	-107 108
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	347 783	266 991
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	6 624	52
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-44 467	-33 789
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A1. až A. 6.)	309 940	233 254
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)		
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A. 9.)	309 940	233 254
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-15 131
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2 575 791	-93 565
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	47 693	
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
R 12	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa		

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 1 8 3 1 9 0 0

IČO

3 6 5 8 0 6 3 5

	tieľo výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-2 528 098	-108 696
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	1 912 100	-31 476
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	2 118 000	
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-168 676	-17 774
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-37 224	-13 702
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-28 214	-26 618
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	1 883 886	-58 094
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-334 272	66 464
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	-487 097	-553 541
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-821 369	-487 077
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	11	-20
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).	-821 358	-487 097

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.