

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 30.09.2014

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

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

Á Ā B 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 3 2 2 6 7 7 7	Účtovná závierka X riadna	Účtovná závierka X zostavená	Mesiac Rok
IČO 4 6 0 9 5 9 6 9	mimoriadna	schválená	Za obdobie od 1 0 2 0 1 3
SK NACE 4 6 . 9 0 . 0	priebežná	(vyzneči sa x)	do 9 2 0 1 4
	v eurocentoch		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 0 2 0 1 2
	X v celých eurách	(vyzneči sa x)	do 9 2 0 1 3

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

C a r l Z e i s s S l o v a k i a , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
R A Č I A N S K A

Číslo
1 2 4 8 1 / 7 7

PSČ Obec
8 3 1 0 2 B R A T I S L A V A 3 - R A Č A

Číslo telefónu Číslo faxu
0 / 0 /

E-mailová adresa
N I K O L A . H L U Z O V A @ Z E I S S . C O M

Zostavené dňa: 1 5 . 0 7 . 2 0 1 5	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. septembru 2014

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Carl Zeiss Slovakia, s. r. o.
Račianska 12481/77/A
831 02 Bratislava

Spoločnosť Carl Zeiss Slovakia, s. r. o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 3. marca 2011 a do Obchodného registra bola zapísaná 24. marca 2011 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 71691/B).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- administratívne služby
- reklamné a marketingové služby
- výroba meracích, kontrolných, testovacích, navigačných, optických a fotografických prístrojov a zariadení
- prieskum trhu a verejnej mienky
- oprava a údržba potrieb pre domácnosť, športových potrieb a výrobkov jemnej mechaniky
- skladovanie
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- prenájom huteľných vecí
- počítačové služby
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly
- oprava optických prístrojov

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 30.9.2014	Stav k 30.9.2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	20	18
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	20	18
počet vedúcich zamestnancov	0	0

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. októbra 2013 do 30. septembra 2014.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie ešte neschválilo účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 30. septembra 2014 spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora účtovnej závierky za rok 2014.

B. ORGÁNY SPOLOČNOSTI**1. Orgány Spoločnosti**

	Stav k 30.9.2014	Stav k 30.09.2013
Konatelia:	Ing. Karel Tillinger	Ing. Karel Tillinger

2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 30. septembru 2014 a k 30. septembru 2013:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Carl Zeiss spol. s r.o.	5 000	100%	100%	0
Spolu	5 000	100%	100%	0

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Carl Zeiss AG, Carl Zeiss Strasse 22, 73 446 Oberkochen, Nemecko, ktorá zostavuje aj konsolidovanú účtovnú závierku celej skupiny. Túto konsolidovanú účtovnú závierku možno dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

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

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

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

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 1 700 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Samostatný hnutelný majetok	4-6	Rovnomerne	16,66%-25%
Budovy a stavby – prístrešok	6	Rovnomerne	16,66%

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

c) Zásoby

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

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob.

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

d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a ceniny, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Opravné položky

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

h) Rezervy

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

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

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

i) Záväzky

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

j) Splatná daň z príjmu

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

k) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok 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 jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto

odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

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

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

l) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

m) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

n) Cudzía mena

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

o) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

p) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

E. AKTÍVA**1. Dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zviera- tá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.10.2013	0	18 392	88 325	0	0	0	0	0	106 717
Prírastky	0	0	84 382	0	0	0	0	0	84 382
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.9.2014	0	18 392	172 707	0	0	0	0	0	191 099
Oprávky									
Stav k 1.10.2013	0	18 392	13 023	0	0	0	0	0	31 415
Prírastky	0	0	18 045	0	0	0	0	0	18 045
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.9.2014	0	18 392	31 068	0	0	0	0	0	49 460
Opravné položky									
Stav k 1.10.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.9.2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2013	0	0	75 302	0	0	0	0	0	75 302
Stav k 30.9.2014	0	0	141 639	0	0	0	0	0	141 639

Dlhodobý hmotný majetok a	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zviera- tá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.10.2013	0	18 392	42 311	0	0	0	0	0	60 703
Prírastky	0	0	0	0	0	0	103 452	0	103 452
Úbytky	0	0	0	0	0	0	57 438	0	57 438
Presuny	0	0	46 014	0	0	0	-46 014	0	0
Stav k 30.9.2013	0	18 392	88 325	0	0	0	0	0	106 717
Oprávky									
Stav k 1.10.2013	0	13 793	3 783	0	0	0	0	0	17 576
Prírastky	0	4 599	9 240	0	0	0	0	0	13 839
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.9.2013	0	18 392	13 023	0	0	0	0	0	31 415
Opravné položky									
Stav k 1.10.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav k 30.9.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2013	0	4 599	38 528	0	0	0	0	0	43 127
Stav k 30.9.2013	0	0	75 302	0	0	0	0	0	75 302

Dlhodobý hmotný majetok je poistený v rámci skupinového poistenia v poisťovni HDI pre prípad škôd až do výšky 841 814 EUR (2013: 557 448 EUR).

Na žiaden majetok nie je zriadené záložné právo a ani s ním spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať.

2. Zásoby

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

Zásoby	Stav k 1.10.2013	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.9.2014
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	61 181	76 794	0	0	137 975
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	61 181	76 794	0	0	137 975

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku vytvorenia špecifickej opravnej položky na DEMO zásoby.

Na žiadne zásoby spoločnosti nie je zriadené záložné právo a ani s nimi spoločnosť nemá obmedzené právo nakladať.

Zásoby sú poistené v rámci skupinového poistenia v poisťovni HDI pre prípad škôd až do výšky 1 200 000 EUR (2013: 800 000 EUR).

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Stav k 1.10.2013	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.9.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	50 362	81 009	24 976	0	106 395
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	50 362	81 009	24 976	0	106 395

Opravné položky boli tvorené k pohľadávkam po splatnosti, u ktorých existuje predpoklad ich nezaplatenia v budúcnosti.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k 30. septembru 2014 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	88 645	0	88 645
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	91 102	0	91 102
Dlhodobé pohľadávky spolu	179 747	0	179 747
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	666 206	481 162	1 147 368
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 956 385	0	1 956 385
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	162 042	162 042
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	34 513	0	34 513
Iné pohľadávky	8 379	0	8 379
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 665 483	643 204	3 308 687

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

a	Stav k 30.9.2014 b	Stav k 30.9.2013 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	643 204	216 735
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 665 483	2 867 967
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 308 687	3 084 702
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	179 747	61 573
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	179 747	61 573

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom, ani obmedzené právo disponovať s nimi.

4. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 30.9.2014	Suma istiny v EUR k 30.9.2014	Suma istiny v EUR k 30.9.2013
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky, z toho:				0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				1 861 530	1 861 530	1 281 172
Cash pool	EUR			1 861 530	1 861 530	1 281 172
Spolu				1 861 530	1 861 530	1 281 172

Spoločnosť v rámci cash poolu si ukladá peniaze na svoj účet, vedený spoločnosťou Carl Zeiss Financial Services, ktorá je dcérskou spoločnosťou Carl Zeiss AG, Nemecko.

5. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 30.9.2014	Stav k 30.9.2013
Pokladnica, ceniny	5 448	5 366
Bežné bankové účty	0	0
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	-300	0
Spolu	5 148	5 366

6. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 30.9.2014	Stav k 30.9.2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	12 895	10 028
Poistenie	3 245	1 730
Softvérová údržba	4 195	4 811
Nájomné	2 694	1 392
Ostatné	2 761	2 095
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	12 895	10 028

7. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 30.9.2014	Stav k 30.9.2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	168 100	182 530
odpočítateľné	168 100	182 530
zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	246 000	49 077
odpočítateľné	246 000	49 077
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	91 102	53 275
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	91 102	53 275
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-37 827	2 773
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	56 048
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

* Ku koncu roka 2013 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 23% na 22% s účinnosťou od 1. januára 2014.

F. PASÍVA**1. Vlastné imanie**

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

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.9.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Vlastné akcie a vlastné ob- chodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 179 246	0	0	0	2 179 246
Zákonný rezervný fond (ne- deliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	748 262	0	0	91 826	840 088
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodáre- nia bežného účtovného ob- dobia	91 826	219 762	0	-91 826	219 762
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	3 024 334	219 762	0	0	3 244 096

Položka vlastného imania a	Stav k 1.10.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 30.9.2013 f
Základné imanie	5 000	0	0	0	5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 179 246	0	0	0	2 179 246
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	386 230	56 048	0	305 984	748 262
Neuhradená stra- ta minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodáre- nia bežného účtovného obdobia	305 984	91 826	0	-305 984	91 826
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikate- ľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	2 876 460	147 874	0	0	3 024 334

Prírastok nerozdeleného zisku minulých rokov v hodnote 56 048 EUR predstavuje odloženú daňovú pohľadávku za predchádzajúce účtovné obdobie, ktorú podľa platných postupov účtovania spoločnosť vyčíslila a zaúčtovala v prospech účtu nerozdeleného zisku v prvom roku účtovania o odloženej dani.

Dňa 26. februára 2015 jediný spoločník rozhodol o rozdelení účtovného zisku za rok 2013 vo výške 91 826 EUR nasledovne:

Názov položky	2013	2014
Účtovný zisk		91 826
Rozdelenie účtovného zisku		
Prídel do zákonného rezervného fondu		0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		0
Prídel do sociálneho fondu		0
Prídel na zvýšenie základného imania		0
Úhrada straty minulých období		0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov		91 826
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		0
Iné		0
Spolu		91 826

Štatutárny orgán ku dňu zostavenia účtovnej závierky ešte nepredložil rozdelenie zisku za rok 2014.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.10.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.9.2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	27 021	40 493	0	0	67 514
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>27 021</i>	<i>40 493</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>67 514</i>
Záručné opravy	27 021	40 493	0		67 514
Krátkodobé rezervy, z toho:	132 018	149 295	94 591	0	186 722
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>72 139</i>	<i>124 131</i>	<i>72 139</i>	<i>0</i>	<i>124 131</i>
Nevyčerpaná dovolenka	63 319	38 819	63 319	0	38 819
Audít	8 820	20 700	8 820	0	20 700
Nevyfakturované dodávky	0	64 612	0	0	64 612
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>59 879</i>	<i>25 164</i>	<i>22 452</i>	<i>0</i>	<i>62 591</i>
Odmeny zamestnancom	22 078	25 164	22 078	0	25 164
Ostatné	37 801	0	374	0	37 427
Rezervy spolu	159 039	189 788	94 591	0	254 236

Názov položky a	Stav k 1.10.2012 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 30.09.2013 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	38 508	27 021	0	38 508	27 021
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	38 508	27 021	0	38 508	27 021
Záručné opravy	38 508	27 021	0	38 508	27 021
Krátkodobé rezervy, z toho:	60 342	132 018	60 342	0	132 018
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	52 425	72 139	52 425	0	72 139
Nevyčerpaná dovolenka	40 225	63 319	40 225	0	63 319
Audít	6 000	8 820	6 000		8 820
Rezerva na elektrinu	6 200	0	6 200	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	7 917	59 879	7 917	0	59 879
Odmeny zamestnancom	7 917	22 078	7 917	0	22 078
Ostatné	0	37 801	0	0	37 801
Rezervy spolu	98 850	132 018	60 342	38 508	132 018

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 30.9.2014	Stav k 30.9.2013
Dlhodobé záväzky spolu	16 798	15 417
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	16 798	15 417
Krátkodobé záväzky spolu	948 845	670 356
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	948 845	670 356
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Spoločnosť nemá kryté záväzky záložným právom.

4. Sociálny fond

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

Názov položky	2014	2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	15 417	17 350
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 427	2 652
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 427	2 652
Čerpanie sociálneho fondu	1 046	4 585
Konečný zostatok sociálneho fondu	16 798	15 417

5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 30.9.2014	Stav k 30.9.2013
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	45 851	21 904
Softvérová údržba a hotline	28 017	21 904
Odmena za poskytovanie záruky	17 834	0
Spolu	45 851	21 904

G. VÝNOSY**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

Oblasť odbytu a	Tovar		Služby		Provízie	
	2014 b	2013 c	2014 d	2013 e	2014 f	2013 g
Slovensko	4 644 216	2 872 967	840 981	817 736	0	0
Zahraničie	103 922	364 639	101 462	117 300	52 601	41 569
Spolu	4 748 138	3 237 606	942 443	935 036	52 601	41 569

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie o výške 4 920 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 4 920 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob				
	Stav k 30.9.2014 b	Stav k 30.9.2013 c	Stav k 1.10.2013 d	2014 e	2013 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	6 628	1 708	115	4 920	1 593
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	6 628	1 708	115	4 920	1 593
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	4 920	1 593

3. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 376	139 171
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	139 171
Zrušenie už prebytočnej úpravy	5 376	0
Finančné výnosy, z toho:	2 029	922
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	343	19
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	7	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>1 686</i>	<i>903</i>
Úrokové výnosy	1 686	894
Ostatné	0	9
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

4. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	995 044	976 605
Tržby za tovar	4 748 138	3 237 606
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	5 376	139 171
Čistý obrat celkom	5 748 558	4 353 382

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2014	2013
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 209 641	1 107 064
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	13 244	11 437
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	13 244	11 437
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 196 397	1 095 627
Doprava	60 938	46 490
Leasing	120 888	120 327
Nájomné	57 834	72 780
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	118 421	89 953
Náklady na inzerciu, reklamu	29 622	29 972
Externé opracovanie výrobkov	302 792	215 328
Náklady na telekomunikačné služby	35 722	32 825
Marketingové náklady v rámci skupiny	151 366	150 379
Ostatné náklady v rámci skupiny	43 844	75 648
Cestovné náklady	65 075	57 569
Náklady na opravy a údržbu	8 550	4 416
Reprezentačné	17 957	15 366
Administratívne náklady v rámci skupiny	65 417	105 406
EDP služby	65 135	63 408
Provízie	21 402	0
Ostatné	31 434	15 760
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	109 263	-16 702
Poistné	8 090	7 075
Tvorba rezervy na záručné opravy	40 493	-11 488
Odpis pohľadávky	0	107 996
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	56 032	-126 472
Zmluvné pokuty a penále	329	548
Ostatné	4 319	5 639
Finančné náklady, z toho:	7 701	5 735
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	648	36
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	7 053	5 699
Zľavy	1 770	1 204
Iné	5 283	4 495
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 30.9.2014	Stav k 30.9.2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	2 316
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	56 048

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

Názov položky a	2014			2013		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	304 419			135 206		
teoretická daň		70 016	23%		29 745	23%, 19%
Daňovo neuznané náklady	228 123	52 468		56 994	12 539	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	2 316	
Iné	0	0		0	-1 220	
Spolu	228 123	122 484	40%	56 994	43 380	32%
Splatná daň z príjmov		122 484	40%		40 607	30%
Odložená daň z príjmov		-37 827	-12%		2 773	2%
Celková daň z príjmov		84 657	28%		43 380	32%

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť má v operatívnom nájme od spoločnosti VW Finančné služby, Vajnorská 98, Bratislava 12 osobných automobilov do októbra 2014 až septembra 2017.

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

Spoločnosť nemá povinnosť zverejňovať tieto informácie.

L. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť nemá povinnosť zverejňovať tieto informácie.

M. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po 30. septembri 2014 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2014.

N. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2014	2013
	EUR	EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	304 419	135 205
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	18 045	13 839
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	107 996
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	56 033	-126 114
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	76 794	61 181
Zmena stavu rezerv	95 197	60 189
Úrokové náklady (netto)	-1 686	-894
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	548 802	251 402
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	320 909	826 549
Úbytok (prírastok) zásob	-340 458	-192 943
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	303 817	-111 347
Iné	0	0
Prevádzkové peňažné toky	833 070	773 661

	2014 EUR	2013 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	833 070	773 661
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	1 686	894
Zaplatená daň z príjmov	-75 379	-64 489
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	759 377	710 066
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-84 382	-46 014
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-84 382	-46 014
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Cash pool	-675 213	-664 256
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-675 213	-664 256
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-218	-204
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	5 366	5 570
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	5 148	5 366

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, 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.