

A. INFORMÁCIE O ÚĽTOVNEJ JEDNOTKE

1. ZaloĽenie spoločnosti

Spoločnosť **ROSENBERG Ľ SLOVAKIA, spol. s r.o.** (Ľalej len Spoločnosť) bola zaloĽená spoločenskou zmluvou zo dĽa 30.08.1995 a do obchodného registra bola zapísaná 07.11.1995 (Obchodný register Okresného súdu KoĽice I v KoĽciach, oddiel s.r.o., vĽoĽka 6939/V).

2. Hlavnými ĽinnosĽami Spoločnosti sú:

- výrobná ĽinnosĽ - výroba rotorov, statorov, odliatkov
- obchodná ĽinnosĽ Ľ predaj vzduchotechniky

3. PoĽet zamestnancov

Údaje o poĽte zamestnancov za beĽné úĽtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce úĽtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehĽade:

	2015	2014
Priemerný prepoĽítaný poĽet zamestnancov	95	93
Stav zamestnancov ku dĽu, ku ktorému sa zostavuje úĽtovná zĽvierka, z toho:		
poĽet vedúcich zamestnancov	97	90
	5	5

4. Údaje o neobmedzenom ruĽení

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

5. Právny dôvod na zostavenie úĽtovnej zĽvierky

ÚĽtovná zĽvierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna úĽtovná zĽvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR Ľ. 431/2002 Z. z. o úĽtovníctve za úĽtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

6. DĽtum schvĽlenia úĽtovnej zĽvierky za predchádzajúce úĽtovné obdobie

ÚĽtovná zĽvierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce úĽtovné obdobie, bola schvĽlená valným zhromaĽdením Spoločnosti 19. novembra 2015.

7. Zverejnenie úĽtovnej zĽvierky za predchádzajúce úĽtovné obdobie

ÚĽtovná zĽvierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení úĽtovnej zĽvierky k 31. decembru 2014 bola uloĽená do zbierky listín obchodného registra 30. júna 2015.

8. SchvĽlenie audítora

Valné zhromaĽdenie 19. novembra 2015 schvĽlilo spoločnosť AC AUDIT CASSOVIA s.r.o. ako audítora na overenie úĽtovnej zĽvierky za úĽtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

B. INFORMÁCIE O ORGĽNOCH ÚĽTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia	Ing. Zoltán Tomášch Ing. Ctibor Schaller Karl Rosenberg Hans Moegerle
-----------	--

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVÝCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Rosenberg Ventilatoren GmbH	771 434	100	100	100
Spolu	771 434	100	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovaného celku.

Spoločnosť Rosenberg Ventilatoren GmbH vykonáva konsolidáciu. Konsolidovaná závierka je dostupná k nahliadnutiu v sídle spoločnosti Kitzelsau 11 Gaisbach, Spolková republika Nemecko.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované

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

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

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

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

náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	6 aň 15	lineárna	8,3 aň 12,5
Dopravné prostriedky	4 aň 6	degresívna	16 aň 30
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) 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.

(d) Zásoby

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

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

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a ľasť 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.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

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

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti ň priebežný transfer

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

Zákazková výstavba nehnuteľnosti ň ostatná (nie priebežný transfer)

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

(g) 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 nevymohiteľné pohľadávky.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) 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.

(j) 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.

(k) 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.

(l) Odložené dane

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 odpisť a iné daňové nároky do budúcich období.

(m) 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.

(n) 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 rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

(o) 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.

(p) Prenájom (lízing)

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

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy 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 súvzťahným zápisom v prospech účtu 474 ň 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 útlujú na ťarchu úľtu 562 ň Úroky.

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa útlujú 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 útlujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

(s) Cudzía mena

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

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

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového úľtu sa na prepoľet cudzej meny na eurá pouŕije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia úľtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom úľtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepoľítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia úľtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje úľtovná závierka, sa ň neprepoľítavajú.

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

(t) Výnosy

Trŕby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tieŕ zníŕené o zŕavy a zráŕky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohŕadu na to, ŕi zákazník mal vopred na zŕavu nárok, alebo ŕi ide o dodatolne uznanú zŕavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 aň 12.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 477 000
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Záložné právo na DHM - nehnuteľnosti v prospech Ministerstva hospodárstva Slovenskej republiky na zabezpečenie jeho pohľadávky vo výške 1 029 965 EUR, hodnota založeného DHM = 1 250 000,00 EUR. Záložné právo na DHM ň nehnuteľnosti v prospech Československej obchodnej banky, a.s. na zabezpečenie kontokorentného úveru vo výške 1 000 000,00 EUR, hodnota založeného DHM = 227 000,00 EUR. DHM poisťený v poisťovni UNIQA za celkové nehnuteľnosti 4 954 827,00 EUR.

Prehľad o nákladoch na výskum a vývoj:
Spoločnosť nemá náklady na výskum a vývoj.

Údaje o záložných právach k dlhodobému nehmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Spoločnosť nemá záložné právo k dlhodobému nehmotnému majetku.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá záložné právo k dlhodobému finančnému majetku.

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Spoločnosť nemá záložné právo k dlhodobému finančnému majetku.

Informácie o dlhových cenných papieroch držaných do splatnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spoločnosť nemá dlhové cenné papiere.

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spoločnosť nemá poskytnuté dlhodobé pôžičky.

ROSENBERG - SLOVAKIA, spol. s r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2015

Dlhodobý nehmotný majetok	Behné účtovné obdobie							Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok			
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	41 475	0	0	0	0	0	0	41 475
Prírastky	0	5 874	0	0	0	0	0	0	5 874
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	47 349	0	0	0	0	0	0	47 349
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	20 031	0	0	0	0	0	0	20 031
Prírastky	0	4 307	0	0	0	0	0	0	4 307
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	24 338	0	0	0	0	0	0	24 338
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	21 444	0	0	0	0	0	0	21 444
Stav na konci účtovného obdobia	0	23 011	0	0	0	0	0	0	23 011

ROSENBERG - SLOVAKIA, spol. s r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok			
A	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	38 085	0	0	0	0	0		38 085
Prírastky	0	3 390	0	0	0	0	0		3 390
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0		0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	41 475	0	0	0	0	0		41 475
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	13 220	0	0	0	0	0		13 220
Prírastky	0	6 811	0	0	0	0	0		6 811
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	20 031	0	0	0	0	0		20 031
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0		0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0		0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0		0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0		0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	24 865	0	0	0	0	0		24 865
Stav na konci účtovného obdobia	0	21 444	0	0	0	0	0		21 444

ROSENBERG - SLOVAKIA, spol. s r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2015

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťahné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	104 859	3 208 584	4 655 504		0	0	0	0	7 968 947
Prírastky	0	9 200	330 769		0	0	0	0	339 969
Úbytky	0	0	15 877		0	0	0	0	15 877
Presuny	0	0	0		0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	104 859	3 217 784	4 970 396		0	0	0	0	8 293 039
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	519 607	2 487 549		0	0	0	0	3 007 156
Prírastky	0	36 356	271 649		0	0	0	0	308 005
Úbytky	0	0	15 877		0	0	0	0	15 877
Stav na konci účtovného obdobia	0	555 963	2 743 321		0	0	0	0	3 299 284
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0		0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0		0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0		0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0		0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	104 859	2 688 977	2 167 955		0	0	0	0	4 961 791
Stav na konci účtovného obdobia	104 859	2 661 821	2 227 075		0	0	0	0	4 993 755

ROSENBERG - SLOVAKIA, spol. s r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelivé veci a súbory hnutelivých vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťahné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	104 859	3 043 143	3 842 381		0	0	0	0	6 990 383
Prírastky	0	158 916	819 648		0	0	0	0	978 564
Úbytky	0	0	0		0	0	0	0	0
Presuny	0	6 525	-6 525		0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	104 859	3 208 584	4 655 504		0	0	0	0	7 968 947
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	383 651	2 191 955		0	0	0	0	2 575 606
Prírastky	0	135 956	305 408		0	0	0	0	441 364
Úbytky	0	0	9 814		0	0	0	0	9 814
Stav na konci účtovného obdobia	0	519 607	2 487 549		0	0	0	0	3 007 156
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0		0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0		0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0		0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0		0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	104 859	2 659 492	1 650 426		0	0	0	0	4 414 777
Stav na konci účtovného obdobia	104 859	2 688 977	2 167 955		0	0	0	0	4 961 791

ROSENBERG - SLOVAKIA, spol. s r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2015

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

ROSENBERG - SLOVAKIA, spol. s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2014

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

3. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Materiál		70 010	0		70 010
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby			0		0
Výrobky			0		0
Zvieratá			0		0
Tovar			0		0
Nehnutelnosť na predaj			0		0
Poskytnuté preddavky na zásoby			0		0
Zásoby spolu	0	70 010	0	0	70 010

Zásoby

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	800 000
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

Záložné právo na zásoby zriadené v prospech Československej obchodnej banky, a.s. na kontokorentný úver, ktorého rámec je 1 000 000,00. Zásoby poistené v poisťovni UNIQA 1 000 000,00 EUR.

Informácie o obstarávaní nehnuteľnosti na predaj sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Spoločnosť nemá náplň pre danú tabuľku.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

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

Ďalšie informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Spoločnosť nemá náplň pre danú tabuľku.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť nemá náplň pre danú tabuľku.

6. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2015)

Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	195 292	7 064	1 250	150 025	51 081
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	195 292	7 064	1 250	150 025	51 081

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

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej úľtovnej jednotke			
a materskej úľtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	660 258	164 715	824 973
Pohľadávky voči dcérskej úľtovnej jednotke			
a materskej úľtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	80 283	0	80 283
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	740 541	164 715	905 256

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

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej úľtovnej jednotke a materskej úľtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	442 205	281 183	723 388
Pohľadávky voči dcérskej úľtovnej jednotke a materskej úľtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	92 698	0	92 698
Iné pohľadávky	263	0	263
Krátkodobé pohľadávky spolu	535 166	281 183	816 349

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2015	31.12.2014
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	164 715	281 183
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	740 541	535 166
Krátkodobé pohľadávky spolu	905 256	816 349
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce úľtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (úľet 481) a listá hodnota zákazky (úľet 316). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4. a informácie o listej hodnote zákazky v časti F.4. a F.5.

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

Opis predmetu zálohného práva	Bežné úľtovné obdobie (2015)	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté zálohým právom alebo inou formou zabezpečenia	1 000 000	800 000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo zálohné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

Spoločnosť nemá pohľadávky z finančného prenájmu.

7. Finančné úľty

Ako finančné úľty sú vykázané peniaze v pokladnici a úľty v bankách.. Úľtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných úľtov:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	1 561	1 271
Bežné bankové úľty	409 036	557 576
Bankové úľty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	410 597	558 847

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá náplatu pre danú tabuľku.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Úroky z pôžičiek	0	0
Služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	15 761	10 981
Úroky z pôžičiek	0	0
Ostatné	15 761	10 981
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	15 761	10 981

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

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

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2014				k 31. 12. 2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	31 772	31 986	31 772	0	31 986
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	26 772	26 986	26 772	0	26 986
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 000	5 000	5 000	0	5 000
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	31 772	31 986	31 772	0	31 986
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

Nevyfakturované dodávky majetku

-

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav k	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	31.12.2013				31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	29 899	31 772	29 899	0	31 772
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	24 899	26 772	24 899	0	26 772
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 000	5 000	5 000	0	5 000
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	29 899	31 772	29 899	0	31 772
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevy fakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Závazky po lehote splatnosti	452 437	59 657
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 091 658	752 561
Krátkodobé záväzky spolu	1 544 095	812 218
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	256 103	223 016
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	256 103	223 016

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

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

Názov položky	31. 12. 2015			31. 12. 2014		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	3 827	0	0	27 574	3 827	0
Finančný náklad	13	0	0	440	13	0
Spolu	3 840	0	0	28 014	3 840	0

Leasing:

Oberbank Leasing s.r.o. - Tlakový ležací stroj CLH 250.01, splatnosť 25.02.2016.

4. Odložený daňový závazok

Výpočet odloženého daňového závazku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dôľasné rozdiely medzi úľtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
na odpolitane	121 091	195 292
na zdanenie	0	0
	73 136	315
Dôľasné rozdiely medzi úľtovnou hodnotou závazkov a daňovou základňou, z toho:		
na odpolitane	1 047 152	710 902
na zdanenie	231 392	146 027
	0	0
Môľnosťumorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Môľnosťpreviesť nevyužitú daňovú odpoly	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	-16 045	37 937
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zauľtovaná ako zníľenie nákladov	0	0
Zauľtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový závazok	73 975	156 398
Zmena odloženého daňového závazku	0	0
Zauľtovaná ako náklad		
Zauľtovaná do vlastného imania		0

5. Sociálny fond

Tvorba a ľerpanie sociálneho fondu v priebehu úľtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2014
Zaľiatolný stav sociálneho fondu	13 985	8 899
Tvorba sociálneho fondu na ľarchu nákladov	5 589	5 381
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>5 589</i>	<i>5 381</i>
<i>Ľerpanie sociálneho fondu</i>	<i>292</i>	<i>295</i>
Koneľný zostatok sociálneho fondu	19 282	13 985

Ľasť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ľarchu nákladov a ľasť sa môľe vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde ľerpá na sociálne, zdravotné, rekreaľné a iné potreby zamestnancov.

6. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá nárok na daňovú tabuľku.

7. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR	2,1% + EURIBOR	r. 2020	666 800	800 000
Bankový úver					
Bankový úver					
				666 800	800 000
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR	2% a 7 dňový EURIBOR	30.6.2015	802 423	882 948
Kreditné platobné karty					
				802 423	882 948
Spolu				1 469 223	1 682 948

Kontokorentný úver u Československá obchodná banka, a.s., úverový rámec 1 000 000,00 EUR.

Záložné právo na DHM-nehnutelnosť 227 000,00 EUR, zásoby 800 000,00 EUR, pohľadávky 701 886,00 EUR.

Dlhodobý úver u Československá obchodná banka, a.s. Záložné právo na DHM-nehnutelnosť 1.200.000,00 EUR.

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
od materskej spoločnosti	EUR	4	31.12.2016	0	43 673
Dlhodobé pôžičky spolu				0	43 673
Krátkodobé pôžičky					
od materskej spoločnosti	EUR	4	31.12.2016	45 452	45 453
Krátkodobé pôžičky spolu				45 452	45 453
Krátkodobé finančné výpomoci					
Krátkodobé finančné výpomoci spolu				0	0
Spolu				45 452	89 126

8. časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Nájomné	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	275 929	391 848
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	275 929	391 848
Emisné kvóty	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	110 298	104 677
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	110 298	104 677
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Emisné kvóty	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	386 227	496 525

Rozpustenie dotácií zo EU FONDOV na obstaranie dlhodobého hmotného majetku je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

9. Deriváty

Spoločnosť nemá náplň pre danú tabuľku.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu a	Výrobky		Služby		Tovary		Spolu	
	2015 b	2014 c	2015 d	2014 e	2015 f	2014 g	2015	2014
Slovenská republika	909 303	479 129	743	3 447	643 977	382 689	1 554 023	865 265
Zahraničie	5 412 458	5 686 000	116 624	47 601	123 057	286 149	5 652 139	6 019 750
							0	0
							0	0
Spolu	6 321 761	6 165 129	117 367	51 048	767 034	668 838	7 206 162	6 885 015

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky a	2015	2014		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatočný stav d	2015 e	2014 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	362 709	340 836	332 282	21 873	8 554
Výrobky	856 686	823 359	1 157 255	33 327	-333 896
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	1 219 395	1 164 195	1 489 537	55 200	-325 342
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentatívne	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				55 200	-325 342

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

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

Názov položky	2015	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	240 099	504 218
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Predaj dlhodobého majetku	4 000	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	110 298	104 677
Emisné kvóty	0	0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné-predaj kovového odpadu	125 198	199 322
Iné-refakturácia dopravy	0	46 560
Iné-plnenia výnosy	603	153 659
Finančné výnosy, z toho:	46	36
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>45</i>	<i>36</i>
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	0	0
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Ostatné finančné výnosy-úroky z bankových zostatkov	45	36

4. Listý obrat

Listý 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	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky	6 321 761	6 165 129
Tržby z predaja služieb	117 368	51 047
Tržby za tovar	767 034	668 838
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Listý obrat spolu	7 206 163	6 885 014

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

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

Názov položky	2015	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	523 145	437 570
<i>Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>5 000</i>	<i>5 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 000	5 000
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>	 <i>518 145</i>	 <i>432 570</i>
Nákup licencií	0	0
Opravy a udržiavanie	64 484	63 492
Cestovné	1 930	11 157
Náklady na reprezentáciu	6 617	4 957
Nájomné	23 137	21 924
Náklady na inzerciu a reklamu	3 473	4 317
Právne a ekonomické poradenstvo	0	0
Ostatné	418 504	326 723
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 351 129	 470 172
Manká a škody	0	0
Dane a poplatky	10 424	9 402
Dary	0	0
Odpisy DHM	312 312	438 361
Tvorba a zúčtovanie rezerv	0	0
Zostatková cena predaného DHM		0
Zmluvné pokuty a penále	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	5 814	1 268
Poistenie majetku	19 383	17 442
Iné	3 196	3 699
 Finančné náklady, z toho:	 0	 0
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>46 601</i>	 <i>44 778</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	38 710	35 102
Bankové poplatky	7 891	9 676
Iné	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	103 126		100,00 %	69 691		100,00 %
		22 688	22,00 %		15 332	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	146 835	32 304	31,32 %	96 111	21 144	30,34 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-231 437	-50 916	-49,37 %	-148 832	-32 743	-46,98 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	18 524	4 076	3,95 %	16 970	3 733	5,36 %
Splatná daň z príjmov		4 082	3,95 %		3 737	5,36 %
Odložená daň z príjmov		90 020	87,29 %		1 328	1,91 %
Celková daň z príjmov		94 102	91,24 %		5 065	7,26 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2015	2014
Suma odloženej daňovej pohľadávky úľtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	16 045	-37 937
Suma odloženého daňového záväzku úľtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	73 975	156 398
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpisov a iných nárokov, ako aj doľasných rozdielov predchádzajúcich úľtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich úľtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúľtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúľtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom úľtovnom období, o ktorej sa úľtovalo v predchádzajúcich úľtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpisov a iných nárokov a odpisovateľných doľasných rozdielov, ku ktorým nebola úľtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky úľtované priamo na úľty vlastného imania bez úľtovania na úľty nákladov a výnosov	0	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚĽTOCH

Prehľad podsúvahových položiek:

Názov položky	2015	2014
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcií derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	49 360	175 970
Iné položky	1 477 000	1477000

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

2. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá vedomosť o podmienených záväzkoch.

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

Členom štatutárnych orgánov neboli poskytnuté výhody.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2015	2014
a	b	c	d
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Nákup materiálu, tovaru	01	1 071 587	513 627
Nákup služieb	01	8 184	
Predaj výrobkov	02	0	2 896 540
Poskytnutie služieb - preprava, opravy	03	0	0
Transakcie s konateľom			
Ing. Zoltán Tomášch TOM TERM - nákup materiálu	01	435 482	224 687
Ing. Zoltán Tomášch TOM TERM - nákup služieb	01	61 564	31 745
Ing. Zoltán Tomášch TOM TERM - predaj tovaru	02	125 609	29 354
Ing. Zoltán Tomášch TOM TERM - poskytnutie služieb	03	30 529	27 328

Spoločnosť uskutočnila transakcie so spriaznenými osobami za ekonomicky opodstatnené a obvyklé ceny.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s materskou spoločnosťou:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2015	2014
a	b	c	d
Materská spoločnosť			
Nákup materiálu a tovaru	01	35 842	68 377
Nákup dlhodobého hmotného majetku	01	128 850	0
Nákup služieb - opravy výrobkov	01	0	0
Nákup licencií na výrobu elektromotorov (dohodnuté obchody)	05	0	0
Prijatie dlhodobej úroľenej pôžičky	08	0	0
Nákladové úroky z prijatej pôžičky	08	2 770	5 110
Predaj výrobkov a tovaru	02	2 715 928	3 045 443
Predaj služieb-preprava, opravy	03	116 624	107 541
Dcérska spoločnosť			
-			

Spoločnosť uskutočnila transakcie so spriaznenými osobami za ekonomicky opodstatnené a obvyklé ceny.

Kód druhu obchodu:

- 01 a kúpa
- 02 a predaj
- 03 a poskytnutie služby
- 04 a obchodné zastúpenie
- 05 a licencia
- 06 a transfer
- 07 a know-how
- 08 a úver, pôžička
- 09 a výpomoc
- 10 a záruka
- 11 a iný obchod

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

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

K 21. marcu 2015 došlo k splateniu:

- záväzkov z OS z roku 2015 vo výške 625.816,61 EUR
- pohľadávok z OS z roku 2015 vo výške 512.416,88 EUR

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 (2015)				
	Stav k 31.12.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	771 434	0	0	0	771 434
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 náklady	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	3 200 000	0	0	0	3 200 000
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 úľastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúžení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	46 982	3 231	0	0	50 213
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Statutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 015 625	61 391	0	0	1 077 016
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	64 622	9 024	0	-64 622	9 024
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účel 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	5 098 663	73 646	0	-64 622	5 107 687

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2014)				
	31.12.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	771 434	0	0	0	771 434
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 náklady	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	3 200 000	0	0	0	3 200 000
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 úľastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	45 292	1 690	0	0	46 982
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Ľúčtatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	983 507	32 118	0	0	1 015 625
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	33 808	64 623	0	-33 809	64 622
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	5 034 041	98 431	0	-33 809	5 098 663

Účtovný zisk za rok 2014 bol rozdelený takto:

	2014
Účtovný zisk	64 623
Rozdelenie účtovného zisku	2015
Príděl do zákonného rezervného fondu	3 231
Príděl do ľúčtatutárnych a ostatných fondov	0
Príděl do sociálneho fondu	0
Príděl na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	61 392
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	64 623

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 9 025 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- ñ prídel do zákonného rezervného fondu 451 EUR,
- ñ prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 8 574 EUR.

**Q. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, V KTORÝCH MÁ ORGÁN VEREJNEJ MOCI VÁLČINOVÝ
PODIEL NA HLASOVACÍCH PRÁVACH**

Spoločnosť nemá náplň pre uvedený bod.

**R. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ VÝLUČNÉ PRÁVO ALEBO
OSOBITNÉ PRÁVO A ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ PRÁVO POSKYTOVAŤ
SLUŽBY VO VEREJNOM ZÁUJME**

Spoločnosť nemá náplň pre uvedený bod.

S. PREHĽAD PEĽAĽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

	PeĽaĽné toky z prevádzkovej Ľinnosti	2015	2014
Z/S	Výsledok hospodárenia z beĽnej Ľinnosti pred zdanením daĽou z príjmov (+/-)	103126	69690
A.1	NepeĽaĽné operácie ovplyvĽujúce výsledok hospodárenia z beĽnej Ľinnosti pred zdanením daĽou z príjmov (súĽet A. 1. 1. aĽA. 1. 13.) (+/-)	-215937	413922
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dohodového hmotného majetku 4 (+)	312312	438361
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku ůĽtovaná pri vyradení tohoto majetku do nákladov na beĽnú ĽinnosĽ, s výnimkou jeho predaja 5(+)		
A.1.3.	Odpis opravnej polohky k nadobudnutému majetku 6 (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv 7 (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných polohiek 8 (+/-)	-144211	114432
A.1.6.	Zmena stavu polohiek ľasového rozľíĽenia nákladov a výnosov (+/-)	-115078	-105440
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku ůĽtované do výnosov 10 (-)		
A.1.8.	Ůroky ůĽtované do nákladov 11 (+)	38710	35102
A.1.9.	Ůroky ůĽtované do výnosov 12 (-)	-45	-36
A.1.10	Kurzový zisk vyľíslený k peĽaĽným prostriedkom a peĽaĽným ekvivalentom ku dĽu, ku ktorému sa zostavuje ůĽtovná zävierka		
A.1.11.	Kurzová strata vyľíslenä k peĽaĽným prostriedkom a peĽaĽným ekvivalentom ku dĽu, ku ktorému sa zostavuje ůĽtovná zävierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peĽaĽný ekvivalent 15 (+/-)		
A.1.13.	Ostatné polohky nepeĽaĽného charakteru, ktoré ovplyvĽujú výsledok hospodárenia z beĽnej Ľinnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvädzajú osobitne v iných ľastiach prehĽadu peĽaĽných tokov (+/-)	-307625	-68497
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu,16 ktorým sa ůĽely tohoto opatrenia rozumie rozdiel medzi obeĽným majetkom a krátkodobými zäväzkami s výnimkou polohiek obeĽného majetku, ktoré sú súľasĽou peĽaĽných prostriedkov a peĽaĽných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z beĽnej Ľinnosti (súĽet A. 2. 1. aĽA. 2. 4.)	363958	342 537
A.2.1.	Zmena stavu pohĽádävk z prevádzkovej Ľinnosti (-/+)	55304	90 262
A.2.2.	Zmena stavu zäväzkov z prevádzkovej Ľinnosti (+/-)	731877	-266 470
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-423223	518 745
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finanľného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súľasĽou peĽaĽných prostriedkov a peĽaĽných ekvivalentov (-/+)		
	PeĽaĽné toky z prevádzkovej Ľinnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvädzajú osobitne v iných ľastiach prehĽadu peĽaĽných tokov (+/-), (súĽet Z/S + A1 + A 2)	251147	826 149
A.3.	Prijaté ůroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaľĽeĽujú do investičných Ľinností (+)	45	36
A.4.	Výdavky na zaplatené ůroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaľĽeĽujú do finanľných Ľinností (-)	-38710	-35 102
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zaľĽeĽujú do investičných Ľinností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zaľĽeĽujú do finanľných Ľinností (-)		
	PeĽaĽné toky z prevádzkovej Ľinnosti (+/-), (súĽet Z/S + A1. aĽA. 6.)	212482	791 083
A.7.	Výdavky na daĽ z príjmov ůĽtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa zaľĽeĽujú do investičných Ľinností alebo finanľných Ľinností (-/+)	-343	-2031
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzľahujúce sa na prevádzkovú ĽinnosĽ(+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzľahujúce sa na prevádzkovú ĽinnosĽ(-)		
	Ľistý peĽaĽné toky z prevádzkovej Ľinnosti (+/-), (súĽet Z/S + A.1. aĽA. 9.)	212139	789 052

	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-1)	0	-3 390
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-1)	-155935	-978 564
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných úľtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-1)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných úľtovných 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 úľtovnou jednotkou inej úľtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých úľtovnou jednotkou inej úľtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté úľtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých úľtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých úľtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých úľtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaľúčujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zaľúčujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky 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.	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.16.	Výdavky na daň z príjmov úľtovnej jednotky, ak je ju možné zaľúčiť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B	Čistý peňažný tok z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)	-155935	-981 954
	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 úľtovnou jednotkou (+)	0	0
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 úľtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi úľtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je úľtovnou 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. 10.)	-204454	400 509

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 úľtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu ľinnosti (+)	0	800 000
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré úľtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu ľinnosti (-)	-133200	-85 279
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôľiliek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôľiliek (-)	-43673	-246 195
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z pouľívania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-27581	-68 017
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finanľnej ľinnosti úľtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej ľasti prehľadu peľaľných tokov (+)	0	0
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finanľnej ľinnosti úľtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej ľasti prehľadu peľaľných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa zaľleľujú do prevádzkových ľinností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa zaľleľujú do prevádzkových ľinností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú urľené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peľaľné toky z investičnej ľinnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú urľené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peľaľné toky z investičnej ľinnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daľ z príjmov úľtovnej jednotky, ak ich mohľo zaľleniť do finanľných ľinností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzľahujúce sa na finanľnú ľinnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzľahujúce sa na finanľnú ľinnosť (-)		
C	Ľisté peľaľné toky z finanľnej ľinnosti (súľet C. 1. aľ C. 9.)	-204454	400 509
D	Ľisté zvýľenie alebo ľisté zníženie peľaľných prostriedkov (+/-)(súľet A + B + C)	-148250	207 607
E	Stav peľaľných prostriedkov a peľaľných ekvivalentov na zaľiatku úľtovného obdobia (+/-) 2	558847	351 240
F	Stav peľaľných prostriedkov a peľaľných ekvivalentov na konci úľtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyľislených ku dľu, ku ktorému sa zostavuje úľtovná závierka (+/-)2	410597	558 847
G	Kurzové rozdiely vyľislené k peľaľným prostriedkom a peľaľným ekvivalentom ku dľu, ku ktorému sa zostavuje úľtovná závierka (+/-)2		
H	Zostatok peľaľných prostriedkov a peľaľných ekvivalentov na konci úľtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyľislené ku dľu, ku ktorému sa zostavuje úľtovná závierka (+/-).2	410597	558 847

Peľaľné prostriedky

Peľaľnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peľaľné hotovosti, ekvivalenty peľaľných hotovostí, peľaľné prostriedky na beľných úľtoch v bankách, kontokorentný úľet a ľasť zostatku úľtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaľe na prevod medzi beľným úľtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými úľtami.

Ekvivalenty peľaľných prostriedkov

Ekvivalentmi peľaľných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finanľný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peľaľných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbliľších troch mesiacoch odo dľu, ku ktorému sa zostavuje úľtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových úľtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesaľnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere urľené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané úľtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dľu, ku ktorému sa zostavuje úľtovná závierka.