

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. septembru 2014

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

ThyssenKrupp Výtahy, s.r.o.
Nové Záhrady I/13A
821 05 Bratislava

Spoločnosť ThyssenKrupp Výtahy, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 18. júna 1998 a do Obchodného registra bola zapísaná 15. júla 1998 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka č. 17599/B).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/,
- sprostredkovanie obchodu,
- individuálne vyskúšanie, overovacie skúšky, revízie a revízne skúšky vyhradených zdvíhacích zariadení,
- montáž, rekonštrukcia, oprava a údržba, odborné prehliadky a odborné skúšky zdvíhacích zariadení pohyblivých schodov a eskalátorov

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Stav k 30.09.2014	Stav k 30.09.2013
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	22	35
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	20	36
počet vedúcich zamestnancov	3	5

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 schválilo dňa 27. septembra 2014 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 27. septembra 2014 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za rok 2013/2014.

B. ORGÁNY A SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 30.09.2014	Stav k 30.09.2013
Konatelia:	Thomas Salensky (od 27. mája 2014) Ing. Jaroslav Jenčo (do 26. mája 2014)	Ing. Jaroslav Jenčo
Prokúra	Tomáš Kročka (od 13. decembra 2013)	

2. Spoločníci Spoločnosti

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

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
ThyssenKrupp Aufzüge Gesellschaft m.b.H.	265 551	100	100	100

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti THYSSENKRUPP AUFZÜGE GESELLSCHAFT m.b.H., Slamastrasse 29, A-1230 Wien, Rakúsko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky koncernu THYSSENKRUPP AG, Nemecko. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

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.

K 30. septembru 2014 Spoločnosť vykazuje záporné vlastné imanie vo výške -490 065 EUR. Strata za rok končiaci sa 30. septembra 2014 bola vo výške -473 495 EUR (k 30. septembru 2013: -582 981 EUR). Schopnosť nepretržitého pokračovania Spoločnosti je neistá a závisí od pokračujúcej podpory materskej spoločnosti. Spoločnosť nezískala písomné potvrdenie ohľadne podpory pri financovaní Spoločnosti.

Manažment Spoločnosti si k dátumu vydania týchto finančných výkazov nie je vedomý nijakých zmien v stratégii skupiny, ktoré by ohrozovali pokračujúcu finančnú podporu Spoločnosti.

V októbri 2013 boli prijaté opatrenia ktorých účelom je prioritizácia ziskových podnikateľských aktivít a znižovanie nákladov. Tento podnikateľský zámer bol schválených a podporených koncernom ThyssenKrupp a je taktiež v súlade so skupinovou stratégiou.

Manažment je presvedčený, že na základe informácií uvedených vyššie, vykazovanie za predpokladu nepretržitého trvania činnosti Spoločnosti je adekvátne. V nadväznosti na túto skutočnosť Spoločnosť neuskutočnila žiadne úpravy v ocenení a vykazovaní majetku a záväzkov k 30. septembru 2014.

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.

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.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného a hmotného majetku môžu byť aj úroky z úverov, ak sa tak Spoločnosť rozhodla do momentu zaradenia majetku do používania.

Dlhodobý nehmotný 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 mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevyšuje 2 400 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 %
Softvér	5	Lineárna	20

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 mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný 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 %
Stroje, prístroje a zariadenia	3 - 4	lineárna	25 – 33
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

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. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

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) Zákazková výroba

Ak výsledok zo zákazkovej výroby je možné spoľahlivo odhadnúť a existuje predpoklad, že zákazka nebude stratová, výnosy a náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú metódou stupňa dokončenia, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ako zistenie stavu vykonanej práce, napríklad pomocou odpracovaných hodín, ukončených operácií.

Náklady na zákazku sa vykážu v období, v ktorom vznikli. Náklady vynaložené v bežnom roku a súvisiace s budúcou činnosťou na zákazke sa nezahrnú do výpočtu stupňa dokončenia.

Ak výsledok zákazkovej výroby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nie je možné spoľahlivo odhadnúť, účtujú sa výnosy v sume vynaložených nákladov v danom účtovnom období, pri ktorých je pravdepodobné, že budú preplatené („metóda nulového zisku“). Možnosť spoľahlivého odhadu výsledku zákazkovej výroby sa prehodnocuje vždy ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa kumulatívny rozdiel medzi doteraz požadovanými platbami za plnenie zákazkovej výroby a hodnotou zákazkovej výroby zistenej podľa metódy stupňa dokončenia alebo podľa metódy nulového zisku vykáže v súvahe ako čistá hodnota zákazky so súvzťažným zápisom v prospech výnosov.

Zhotoviteľom požadované sumy za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe sa vykážu ako pohľadávky z obchodného styku so súvzťažným zápisom v prospech výnosov zo zákazky. Preddavky, ktoré zhotoviteľ prijal pred vykonaním príslušnej práce sa vykážu ako prijaté preddavky alebo dlhodobé prijaté preddavky.

Ak sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka predpokladá, že náklady prevýšia výnosy, účtuje sa okamžite o odhade očakávanej straty zo zákazkovej výroby. Výška očakávanej straty je určená bez ohľadu na to, či sa začala práca na zákazkovej výrobe, bez ohľadu na stupeň dokončenia zákazkovej výroby alebo na výšku ziskov, ktorých vznik sa očakáva z iných zmlúv, ku ktorým sa nepristupuje ako k jednej zákazkovej výrobe.

Očakávaná strata zo zákazkovej výroby sa vykáže ako ostatné náklady na hospodársku činnosť. V účtovnom období, v ktorom už nie je pravdepodobná strata zo zákazkovej výroby alebo pravdepodobné zníženie straty zo zákazkovej výroby alebo zúčtovanie straty, sa vykáže zníženie ostatných nákladov na hospodársku činnosť.

e) Pohľadávky

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

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke. Spoločnosť nevlastní žiadny krátkodobý finančný majetok.

g) 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.

h) 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.

i) 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 reklamacii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na overenie účtovnej závierky, nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho zabezpečenia, náklady na projekty, bonusy a organizačné zmeny.

j) 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.

k) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

l) 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.

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

- a) rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat' 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.

n) 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.

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

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

p) Cudzia 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.

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy za vlastné výkony a tovar sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

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 Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja (dodávok a montáže) nových výtahov a eskalátorov a servisnej činnosti.

r) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

s) 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.

V roku 2013/2014 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

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 zvie- ratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddávky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav k 1.10.2012	0	0	131 197	0	0	897	0	0	132 094
Prírastky	0	0	0	0	0	0	2 090	0	2 090
Úbytky	0	0	56 417	0	0	0	0	0	56 417
Presuny	0	0	2 090	0	0	0	-2 090	0	0
Stav k 30.09.2013	0	0	76 870	0	0	897	0	0	77 767
Oprávky									
Stav k 1.10.2012	0	0	128 916	0	0	897	0	0	129 813
Prírastky	0	0	853	0	0	0	0	0	853
Úbytky	0	0	56 417	0	0	0	0	0	56 417
Stav k 30.09.2013	0	0	73 352	0	0	897	0	0	74 249
Opravné položky									
Stav k 1.10.2012	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 k 30.09.2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav k 1.10.2012	0	0	2 281	0	0	0	0	0	2 281
Stav k 30.09.2013	0	0	3 518	0	0	0	0	0	3 518

Dlhodobý hmotný majetok nie je poistený. Účtovná hodnota majetku, ktorý nie je poistený je 1 325 EUR.

3. Zásoby

Spoločnosť ThyssenKrupp Výtahy, s.r.o. nemá vytvorenú opravnú položku na zásoby. Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

4. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	2013/2014	2012/2013	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	452 005	1 648 789	28 800
Náklady na zákazkovú výrobu	376 022	1 393 651	24 532
Hrubý zisk / hrubá strata	75 983	255 138	4 268

Hodnota zákazkovej výroby	Stav k 30.09.2014	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	459 184	28 800
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-7 179	-4 268
Suma prijatých preddavkov	29 211	0
Suma zadržanej platby	0	0

5. 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 30.09.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	523 941	262 032	90 318	0	695 655
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	523 941	262 032	90 318	0	695 655

Tvorba opravnej položky sa realizovala na pohľadávky, pri ktorých je riziko neuhradenia pohľadávky. Zúčtovanie sa realizovalo na pohľadávky, pri ktorých zanikli dôvody na tvorbu opravnej položky (úhrada pohľadávky).

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	79 554	0	79 554
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	79 554	0	79 554
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	152 186	913 910	1 066 096
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	21 889	0	21 889
Iné pohľadávky	26 568	0	26 568
Krátkodobé pohľadávky spolu	200 643	913 910	1 114 553

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

a	Stav k 30.09.2014 b	Stav k 30.09.2013 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	913 910	873 694
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	200 643	502 326
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 114 553	1 376 020
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	79 554	100 755
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	79 554	100 755

6. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 30.09.2014	Stav k 30.09.2013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-289 290	-188 321
odpočítateľné	-289 290	-190 104
zdaniteľné	0	1 783
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	-83 148	-314 475
odpočítateľné	-83 148	-314 475
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 250 859	669 778
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %) *	22%	23%
Odložená daňová pohľadávka vypočítaná	357 125	269 692
Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	65 989
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
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

Spoločnosť k 30. septembru 2014 neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke vzhľadom k tomu, že existuje neistota, či Spoločnosť bude mať dostatok zdaniteľných príjmov v budúcnosti, voči ktorým bude možné odloženú pohľadávku vyrovnáť.

7. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

Názov položky	Stav k 30.09.2014	Stav k 30.09.2013
Pokladnica, ceniny	4 877	5 942
Bežné bankové účty	320 575	691 589
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	-2 775
Spolu	325 452	694 756

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

8. Časové rozlišenie

Jednotlivé položky časového rozlišenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlišenia	Stav k 30.09.2014	Stav k 30.09.2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Nájom	6 121	600
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	299	299
Spolu	0	0

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 30.09.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	265 551	0	0	0	265 551
Ostatné kapitálové fondy	1 442 958	0	0	0	1 442 958
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	16 005	0	0	0	16 005
Nerozdelený zisk minulých rokov	260 738	0	0	0	260 738
Neuhradená strata minulých rokov	-1 418 840	0	0	-582 981	-2 001 822
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-582 981	-473 495	0	582 981	-473 495
Vlastné imanie spolu	-16 569	-473 495	0	0	-490 065

V položke ostatné kapitálové fondy je vo výške 1 442 958 EUR vykázaný peňažný vklad spoločníka, ktorý nezvyšoval základné imanie.

Položka vlastného imania	Stav k 1.10.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	265 551	0	0	0	265 551
Ostatné kapitálové fondy	882 958	560 000	0	0	1 442 958
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	16 005	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	260 738	0	0	0	260 738
Neuhradená strata minulých rokov	-1 205 758	0	0	-213 082	-1 418 840
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-213 082	-582 981	0	213 082	-582 981
Vlastné imanie spolu	6 412	-22 981	0	0	-32 574

Účtovná strata za finančný rok 2012/2013 vo výške -582 981 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	2013
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	2014
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-582 981
Iné	0
Spolu	0

Štatutárny orgán navrhuje presunúť stratu za rok 2013/2014 vo výške -473 495 EUR do neuhradenej straty minulých rokov.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.10.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 30.09.2014 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	23 396	29 458	20 914	0	31 940
<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>23 396</i>	<i>29 458</i>	<i>20 914</i>	<i>0</i>	<i>31 940</i>
Rezerva na záručné opravy	23 396	29 458	20 914	0	31 940
Krátkodobé rezervy, z toho:	416 642	78 513	348 693	59 766	86 696
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>142 753</i>	<i>37 970</i>	<i>117 506</i>	<i>23 723</i>	<i>39 626</i>
<i>Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia</i>	<i>38 662</i>	<i>16 235</i>	<i>37 538</i>	<i>1 124</i>	<i>16 235</i>
Rezerva na overenie účtovnej závierky audit	9 073	8 500	8 455	0	9 118
Rezerva na nevyfaktúrované dodávky	18 465	10 697	16 737	822	11 603
Rezerva na náklady na projekty	67 491	2 538	45 714	21 777	2 538
Rezerva na náklady služby RC	9 062	0	9 062	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>273 889</i>	<i>40 543</i>	<i>231 187</i>	<i>36 043</i>	<i>47 070</i>
Záručné opravy	46 033	3 521	34 074	7 313	8 167
Bonusy konateľovi a pracovníkom	20 371	18 044	20 415	0	18 000
Pokuty a penále	15 189	0	15 189	0	0
Organizačné zmeny - personálne náklady	130 296	11 463	115 480	14 816	11 463
Organizačné zmeny - zrušenie leasingu	50 000	7 515	46 029	3 914	7 572
Organizačné zmeny - zrušenie GPS zar.	2 000	0	0	0	2 000
Organizačné zmeny rez.na zár.opravy	10 000	0	0	10 000	0
Rezervy spolu	440 038	107 971	369 607	59 766	118 636

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:	55 531	18 022	50 157	0	23 396
<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>55 531</i>	<i>18 022</i>	<i>50 157</i>	<i>0</i>	<i>23 396</i>
Rezerva na záručné opravy	55 531	18 022	50 157	0	23 396
Krátkodobé rezervy, z toho:	221 033	353 353	127 900	29 844	416 642
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>146 281</i>	<i>131 222</i>	<i>104 906</i>	<i>29 844</i>	<i>142 753</i>
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	38 909	38 662	31 475	7 434	38 662
Rezerva na overenie účtovnej závierky audit	7 773	8 500	7 200	0	9 073
Rezerva na neprijaté faktúry	22 042	17 427	20 981	23	18 465
Rezerva na náklady na projekty	77 557	57 571	45 250	22 387	67 491
Rezerva na náklady služby RC	0	9 062	0	0	9 062
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>74 752</i>	<i>222 131</i>	<i>22 994</i>	<i>0</i>	<i>273 889</i>
Záručné opravy	40 206	9 839	4 012	0	46 033
Bonusy konateľovi a pracovníkom	19 357	19 996	18 982	0	20 371
Pokuty a penále	15 189	0	0	0	15 189
Organizačné zmeny - pers.nákl.	0	130 296	0	0	130 296
Organizačné zmeny - zrušenie leasingu	0	50 000	0	0	50 000
Organizačné zmeny - zrušenie GPS zar.	0	2 000	0	0	2 000
Organizačné zmeny rez.na zár.opravy	0	10 000	0	0	10 000
Rezervy spolu	276 564	371 375	178 057	29 844	440 038

Rezerva na reklamácie (záručné opravy) bola vytvorená na predpokladané reklamácie zo strany odberateľov na zákazky odovzdané do 30.9.2014 a predpokladá sa, že bude použitá v priebehu nasledujúcich piatich období (2015-2019).

3. Závazky

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

Názov položky	Stav k 30.09.2014	Stav k 30.09.2013
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	3 107	3 412
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	3 107	3 412
Závazky po lehote splatnosti	12 365	105 037
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 295 224	1 172 364
Krátkodobé záväzky spolu	1 307 589	1 277 401

4. Sociálny fond

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

Názov položky	Stav k 30.09.2014	Stav k 30.09.2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 412	3 241
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 438	2 839
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 438	2 839
Čerpanie sociálneho fondu	2 743	2 668
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 107	3 412

5. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 30.09.2014	Suma istiny v EUR k 30.09.2014	Suma istiny v EUR k 30.09.2013
a	b	c	d	e	e	f
Dlhodobé pôžičky, z toho:				0	0	0
Krátkodobé pôžičky, z toho:				1 083 989	1 083 989	687 426
Cash pooling účet (voči mater- skej spoločnosti)	EUR	1,75	Neuvádza sa	1 083 989	1 083 989	687 426
Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:				0	0	0
Spolu					1 083 989	687 426

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:

	Dodávka a montáž		Služby a tovar		Spolu	
Oblasť odbytu	2013/2014	2012/2013	2013/2014	2012/2013	2013/2014	2012/2013
a	b	c	d	e	F	g
Slovensko	452 005	1 648 789	1 311 612	1 122 550	1 763 617	2 771 339
Spolu	452 005	1 648 789	1 311 612	1 122 550	1 763 617	2 771 339

2. 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:	11 041	6 145
Predaj dlhodobého majetku	417	3 142
Úrok z omeškania	54	1 627
Výnosy z nájmu	2 052	0
Ostatné	8 518	1 376
Finančné výnosy, z toho:	39	2 565
Kurzové zisky, z toho:	39	1
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	2 564
Úroky z termínovaného vkladu	0	2 564

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	2013/2014	2012/2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	743 202	929 410
Tržby za tovar	568 410	193 140
Výnosy zo zákazky	452 005	1 648 789
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	11 041	6 145
Čistý obrat celkom	1 774 658	2 777 484

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	2013/2014	2012/2013
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	612 389	966 523
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>8 500</i>	<i>8 500</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 500	8 500
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>603 889</i>	<i>958 023</i>
Cestovné	6 468	6 718
Reprezentačné	6 003	6 403
Nájomné	35 665	36 431
Operatívny leasing	98 655	115 820
Náklady na inzerciu, reklamu	4 369	4 965
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	9 307	9 128
Montážne, stavebné a dopravné služby	274 977	415 565
Telekomunikačné služby	12 409	12 622
Internet, poplatky za e-mailové kontá	2 327	2 987
Technické skúšky	22 260	23 267
Náklady na IT	66 851	133 634
ThyssenKrupp licencia za obchodnú značku	14 228	14 379
ThyssenKrupp Zmluva o poskytovaní služieb	0	128 571
Opravy a udržiavanie prevádzky	1 551	2 072
N-organizačné zmeny uzavretie proj.záruk	0	10 000
N-organizačné zmeny - ostatné	0	2 000
ThyssenKrupp Campus ročný poplatok	1 794	5 374
Ostatné	47 025	28 087
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	256 579	105 432
Zmluvné pokuty - zrušenie operatívneho lízingu	7 515	50 000
Zmluvné pokuty - projekty	66 628	30
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	171 714	46 835
Ostatné	10 722	8 567
Finančné náklady, z toho:	35 080	5 181
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>86</i>	<i>175</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	86	175
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>34 994</i>	<i>36 052</i>
Nákladové úroky s prepojenými spoločnosťami	30 728	31 046
Iné	4 266	5 006

I. DANE Z PRÍJMOV

Názov položky	Stav k 30.09.2014	Stav k 30.09.2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-46 903
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 neučtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neučtovania 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	1 623 297	1 172 574
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Názov položky	2013/2014			2012/2013		Daň v %
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-473 495			-516 505		
teoretická daň		-108 904	23		-113 631	22
Daňovo neuznané náklady	14 751	3 393		11 451	2 519	
Výnosy nepodliehajúce dani	-15 589	-3 585		-2 564	-564	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	450 723	103 666		798 420	175 652	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	23 609	5 430		11 364	2 500	
Spolu		0	0		66 476	-13
Splatná daň z príjmov		0			487	0
Odložená daň z príjmov		0			65 989	-13
Celková daň z príjmov		0	0		66 476	-13

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Prenajatý majetok

Spoločnosť má v nájme kancelárske priestory (288 m²) na ul. Nové záhrady I./13A, Bratislava. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú do 31.5.2018. Predpokladané ročné náklady sú vo výške 27 800 EUR.

K. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

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

L. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - 2014	Časť 2 - 2013	
Peňažné príjmy	72 523	0	0
Nepeňažné príjmy	65 353	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0
Iné	0	0	0

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti a dcérskych spoločností) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2013/2014	2012/2013
		c	d
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Nákup technológie a výtahov	1	642 413	683 576
Nákup náhradných dielov	1	114 341	40 875
Licencia obchodná značka	5	14 228	14 379
IC Náklady za IT Služby	1	73 438	118 110
Úroky z úveru	8	30 728	31 046
Iné	11	4 035	12 451

Transakcie s materskou spoločnosťou a dcérskymi spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		2014	2013
		c	d
TK Aufzuge GmbH - alokácia RC	11	0	122 303

Vysvetlivky:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby

04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

Zoznam spriaznených osôb je uvedený v nasledujúcom prehľade:

ThyssenKrupp Elevator Manufacturing Spain
ThyssenKrupp Escalator Co. (China) Ltd.
ThyssenKrupp Končar Dizala d.o.o.
ThyssenKrupp Výtahy s.r.o. (Česká republika)
ThyssenKrupp AG; TK Aufzuge GmbH
TK Aufzugswerk Austria GmbH
TK Aufzugswerke GmbH
TK Elevator France
TK Elevator (CENE) GmbH
TK Elevator AG
TK Elevator(CENE)Infrastruktur
TK Fahrtreppen GmbH.

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

	Stav k 30.09.2014	Stav k 30.09.2013
Pohľadávky z obchodného styku	246	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Príjmy budúcich období	0	0
Náklady budúcich období	0	0
Poskytnuté pôžičky	0	0
Aktíva spolu	246	0
Záväzky z obchodného styku	93 708	179 667
Záväzky v rámci konsolidovaného celku (direct debiting účet)	1 083 989	687 426
Nevyfakturované dodávky	0	0
Rezervy	0	0
Výnosy budúcich období	0	0
Výdavky budúcich období	0	0
Prijaté pôžičky	0	0
Pasíva spolu	1 177 697	867 093

N. 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.

O. PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

	2013/2014 EUR	2012/2013 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	-473 495	-516 505
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	1 160	853
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	171 714	46 835
Zmena stavu rezerv	-321 402	163 474
Úrokové náklady (netto)	30 728	28 482
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	616	-3 142
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-590 679	-280 003
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	277 147	-127 365
Úbytok (prírastok) zásob	-54 943	3 178
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-367 080	174 032
Prevádzkové peňažné toky	-735 555	-230 158
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	-735 555	-230 158
Zaplatené úroky	-30 728	-31 046
Prijaté úroky	0	2 564
Zaplatená daň z príjmov	0	-437
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	-1	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-766 284	-259 127
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	0	-2 090
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	417	3 142
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	417	1 052
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	560 000
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	396 563	-111 568
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	396 563	448 432
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-369 304	190 357
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	694 756	504 399
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	325 452	694 756

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.