

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

Obchodné meno: KNOTT spol. s r.o.

Sídlo: Dolná 142
Modra 900 01

IČO: 17 327 521

Spoločnosť KNOTT, spol. s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 10. augusta 1991 a do obchodného registra bola zapísaná 27. augusta 1991 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 2285/Z).

2. Hlavné činnosti spoločnosti zapísané v obchodnom registri

- strojárská výroba – výroba prívesových náprav a bŕzd
- obchodná činnosť mimo tovarov, na ktoré zákon vyžaduje zvláštne povolenie
- sprostredkovanie obchodu
- výroba motorových vozidiel, motorov, dopravných prostriedkov, dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá a iné dopravné prostriedky
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied

3. Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	208	204
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	211	204
	11	12

4. Účtovné jednotky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom

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

5. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 18. júna 2015.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2014 bola uložená do registra účtovných závierok ministerstva financií dňa. 30. marca 2015.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 18. júna 2015 schválilo spoločnosť EKOBILANZ s. r. o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky zostavenej firmou Knott Holding GmbH, Obinger Strasse 15, 83125 Eggstätt, Nemecko.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti je nasledovná:

	<i>Podiel na zákl. imaní</i>		<i>Hlasovacie práva</i>	
	<i>EUR</i>	<i>%</i>		<i>%</i>
KNOTT Holding GmbH	334 053	70		70
Ing. Dušan Špánik	95 444	20		20
Ing. Miroslav Špánik	23 861	5		5
MVDr. Mária Špániková	23 861	5		5
	477 219	100		100

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola vypracovaná v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a opatrením MF SR č. 23054/2002-92 v znení neskorších zmien, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov. Menou pre vykazovanie je EURO.

Táto účtovná závierka bola vypracovaná na základe historických cien a za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky, t.j. vychádza z predpokladu, že spoločnosť bude realizovať svoje aktíva, záväzky a dohody v rámci riadneho chodu svojej činnosti.

Zostavenie tejto účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti robilo určité odhady, ktoré majú vplyv na vykazované hodnoty aktív a pasív spoločnosti a vykazované náklady a výnosy za vykazované obdobie.

Budúce udalosti a ich vplyv sa nedajú predvídať s určitosťou, preto pri výskyte nových udalostí sa skutočné výsledky môžu líšiť od účtovných odhadov. V účtovnej závierke sa použili tieto kľúčové odhady a predpoklady:

- určenie doby použitia pri dlhodobom majetku,
- hodnotenie majetku, či nedošlo k zníženiu jeho hodnoty (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či sú zásoby vykázané v realizovateľnej hodnote (tvorba opravných položiek),
- hodnotenie, či úhrada pohľadávok nie je pochybná (tvorba opravných položiek),
- odhad rezerv,
- zistenie a vykázanie podmienených záväzkoch a majetku.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V účtovnom období 2014 spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých období.

2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad

Účtovníctvo je vedené na aktuálnom princípe, t.j. o nákladoch a výnosoch sa účtuje v momente, keď sú plnené, bez ohľadu na dátum ich úhrady, inkasa alebo deň vyrovnania iným spôsobom. Dodržiava sa pritom zásada časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien. Položky, ktoré sa oceňujú v reálnej hodnote (realizovateľné cenné papiere a deriváty držané na obchodovanie), účtovná jednotka nevlastní. Hlavné účtovné zásady a metódy použité pri zostavení tejto účtovnej závierky sú uvedené ďalej. Tieto zásady boli konzistentne uplatnené vo všetkých vykázaných obdobiach a vychádzajú z platnej legislatívy, t.j. zákon o účtovníctve a súvisiace opatrenia.

3. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý nehmotný majetok uvedený do používania a doba odpisovania je stanovená na 25 mesiacov. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov na účet 518704 – Krátkodobý nehmotný majetok a jeho údržba.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý hmotný majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov na účet 501508 – Spotreba krátkodobého majetku. Spoločnosť nevlastní žiadne pozemky. Pri stavbách používa metódu zrýchleného odpisovania, pri ostatnom hmotnom majetku metódu rovnomerného odpisovania.

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia, ktorý bol uvedený do používania najneskôr do 28. februára 2009 v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 Eur, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

b) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nevlastní ani cenné papiere ani podiely.

c) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo priamymi nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou). Obstarávacia cena predstavuje nákupnú cenu zásob. Náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, balné, poistné, provízie skonto a pod.) spoločnosť rozpúšťa mesačne do nákladov podľa vzorca:

$$k = \frac{(PS + MD) VNO}{(PS + MD)M + (PS + MD)T} \quad N = k \cdot (D)M + k (D)T$$

k – koeficient vyjadrujúci koľko Eur VNO pripadá na 1 Euro obstarania zásob M a T

VNO – účty vedľajších nákladov obstarania

PS – počiatočný stav účtu

MD – obrat na strane Má dať účtu

D – obrat na strane Dal účtu

M – účty 112 – Materiál na sklade

T – účty 132 – Tovar na sklade a predajniach

N – mesačné VNO zodpovedajúce spotrebe materiálu a tovaru

Zásoby vlastnej výroby t.j. nedokončená výroba a hotové výrobky sú ocenené priamymi nákladmi (priamy materiál, cena práce a zušľachtienie).

Pri spotrebe materiálu a tovaru používa spoločnosť metódu FIFO.

d) Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

e) Zákazková výstavba nehnuteľností

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výstavbe nehnuteľností.

f) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky (tvorbu opravnej položky).

g) Peňažné prostriedky a ceniny

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

h) 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.

i) 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.

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) 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 odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

l) 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.

m) Prenájom (lízing)

Spoločnosť v roku 2014 neúčtovala o finančnom ani o operatívnom prenájme.

n) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Spoločnosť dosiaľ nežiadala o dotácie zo štátneho rozpočtu a preto o nich ani neúčtovala.

o) Deriváty

Spoločnosť nevlastní deriváty.

p) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

q) Cudzia mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

r) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

E. 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 6 až 9.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 35 mil. Eur.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť v roku 2015 nevlastnila žiadny dlhodobý finančný majetok.

KNOTT spol. s r. o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2015

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	264 979	12 630	0	0	10 292	0	287 901
Prírastky		0	30 212	0	0	0	19 920	0	50 132
Úbytky		0	0	0	0	0	30 212	0	30 212
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	295 191	12 630	0	0	0	0	307 821
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	222 210	12 630	0	0	0	0	234 840
Prírastky		0	20 914	0	0	0	0	0	20 914
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	243 124	12 630	0	0	0	0	255 754
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	42 769	0	0	0	10 292	0	53 061
Stav na konci účtovného obdobia		0	52 067	0	0	0	0	0	52 067

KNOTT spol. s r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	245 336	12 630	0	0	5 400	0	263 366
Prírastky		0	19 643	0	0	0	24 535	0	44 178
Úbytky		0	0	0	0	0	19 643	0	19 643
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	264 979	12 630	0	0	10 292	0	287 901
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	204 536	12 630	0	0	0	0	217 166
Prírastky		0	17 674	0	0	0	0	0	17 674
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	222 210	12 630	0	0	0	0	234 840
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	40 800	0	0	0	5 400	0	46 200
Stav na konci účtovného obdobia		0	42 769	0	0	0	10 292	0	53 061

KNOTT spol. s r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2015

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmuteľné veci a súbory hmuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 056 807	9 970 829	0	0	1 298	131 757	1 667	17 162 358	
Prírastky	0	48 561	594 647	0	0	0	586 301	164 313	1 393 822	
Úbytky	0	1 714	128 579	0	0	0	643 208	115 530	889 031	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 103 654	10 436 897	0	0	1 298	74 850	50 450	17 667 149	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 578 503	6 508 808	0	0	0	0	0	10 087 311	
Prírastky	0	145 392	618 329	0	0	0	0	0	763 721	
Úbytky	0	1 714	128 579	0	0	0	0	0	130 293	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 722 181	6 998 558	0	0	0	0	0	10 720 739	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 478 304	3 462 021	0	0	1 298	131 757	1 667	7 075 047	
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 381 473	3 438 339	0	0	1 298	74 850	50 450	6 946 410	

KNOTT spol. s r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2014

Predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
			hnutelné veci a súbory	hmuteľných vecí						
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	7 054 846	9 825 143	0	0	0	1 298	8 367	144 720	17 034 374
Prírastky	0	1 961	818 325	0	0	0	0	943 678	905 155	2 669 119
Úbytky	0	0	672 639	0	0	0	0	820 288	1 048 208	2 541 135
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 056 807	9 970 829	0	0	0	1 298	131 757	1 667	17 162 358
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 434 156	6 627 789	0	0	0	0	0	0	10 061 945
Prírastky	0	144 347	553 658	0	0	0	0	0	0	698 005
Úbytky	0	0	672 639	0	0	0	0	0	0	672 639
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 578 503	6 508 808	0	0	0	0	0	0	10 087 311
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 620 690	3 197 354	0	0	0	1 298	8 367	144 720	6 972 429
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 478 304	3 462 021	0	0	0	1 298	131 757	1 667	7 075 047

3. Zásoby

Spoločnosť v roku 2015 netvorila ani inak nezúčtovala opravnú položku k zásobám.

Položky zásob sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

ZÁSoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)			
	Stav k 31.12.2014	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e
Materiál	3 170 435	27 349 229	27 139 777	3 379 887
Nedokončená výroba	917 004	17 911 763	17 998 896	829 871
Výrobky	417 200	14 444 526	14 409 579	452 147
Tovar	167 921	1 723 755	1 746 820	144 855
Spolu	4 672 560	61 429 273	61 295 072	4 806 760

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2015	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	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0

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 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	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 022 908	160 484	1 183 392
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	22 396	0	22 396
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	194 081	0	194 081
Iné pohľadávky	27 920	0	27 920
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 267 305	160 484	1 427 789

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné 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 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	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	801 809	748 348	1 550 157
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	201 213	0	201 213
Iné pohľadávky	10 530		10 530
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 013 552	748 348	1 761 900

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	160 484	748 348
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 267 305	1 013 552
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 427 789	1 761 900
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

5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	8 439	8 861
Bežné bankové účty	104 073	85 615
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste	385 116	174 888
Spolu	497 628	269 364

6. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť v roku 2015 nevlastnila žiadny krátkodobý finančný majetok.

7. Časové rozlíšenie

Ide o nasledujúce položky:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	30 148	31 748
poistenie majetku	26 597	27 819
Ostatné	3 551	3 929
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
úroky cash pooling	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	30 148	31 748

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**I. Vlastné imanie**

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

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	k 31. 12. 2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	b	c	d	e	k 31. 12. 2015 f
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	66 827 0	354 677 0	66 835 0	72 103 0	282 566
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	42 737	37 568	42 745	0	37 560
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	42 737	37 568	42 745	0	37 560
Ostatné rezervy krátkodobé	0	316 145	0	72 103	244 042
	0	316 145	0	72 103	244 042
Nevyfakturované dodávky majetku	24 090	964	24 090	0	964
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	24 090	317 109	24 090	72 103	245 006

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	k 31. 12. 2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	b	c	d	e	k 31. 12. 2014 f
Dlhodobé rezervy:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	91 978	69 927	91 978	0	69 927
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	57 090	42 737	57 090	0	42 737
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	3 100	3 100	3 100	0	3 100
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	60 190	45 837	60 190	0	45 837
Ostatné rezervy krátkodobé	1 140	0	1 140	0	0
	1 140	0	1 140	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	30 648	24 090	30 648	0	24 090
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	31 788	24 090	31 788	0	24 090

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 so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	268 562	174 863
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	268 562	174 863
Závazky po lehote splatnosti	236 493	533 295
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 476 382	1 532 362
Krátkodobé záväzky spolu	1 712 875	2 065 657

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	1 215 742	1 799 686
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	-345 840
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	174 863	221 068
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	174 863	221 068
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	267 463	395 931
Zmena odloženého daňového záväzku	-128 468	395 931
Zaúčtovaná ako náklad	92 601	15 323
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Začiatočný stav sociálneho fondu	8 075	6 190
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	15 965	16 252
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>15 965</i>	<i>16 252</i>
Čerpanie sociálneho fondu	22 941	14 367
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 099	8 075

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

a	Mena b	Úrok p.a. c	v %	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015 e	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014 f
Dlhodobé bankové úvery					0	0
Dlhodobé úvery spolu					0	0
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver kontokorentný	EUR	0,80%+1M Euribor		30.9.2016	1 413 533	1 596 161
Krátkodobé úvery spolu					1 413 533	1 596 161
Spolu					1 413 533	1 596 161

Zabezpečenie kontokorentného úveru poskytnutého Tatra banka, a.s. je nasledovné:

- Bianko zmenka vystavená Dlžníkom na rad Veriteľa a k nej prináležiaca zmluva o použití zmenky uzatvorená medzi Veriteľom a Dlžníkom.

7. Časové rozlíšenie pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé:	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Spolu	0	0

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony, služby a tovar podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Výrobky		Služby a tovar		Spolu	
	2015 b	2014 c	2015 f	2014 g	2015	2014
Nemecko	9 828 329	9 562 964	664 525	627 583	10 492 854	10 190 547
ČR	3 153 339	3 286 893	577 051	603 827	3 730 390	3 890 720
Veľká Británia	3 021 355	2 685 558	13 038	8 395	3 034 393	2 693 953
Francúzsko	776 054	891 472	73 788	27 900	849 842	919 372
ostatné zahraničie	2 146 979	2 224 035	137 224	152 724	2 284 203	2 376 759
SR	911 483	423 874	536 140	547 668	1 447 623	971 541
Spolu	19 837 539	19 074 796	2 001 766	1 968 097	21 839 305	21 042 893

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Údaje sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

a	2015	2014		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	2015 e	2014 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	829 871	917 004	891 610	-69 287	33 610
Výrobky	452 147	417 200	457 990	46 612	-40 153
Zvieratá	0	0	0		0
Spolu	1 282 018	1 334 204	1 349 600	-22 675	-6 543
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-22 675	-6 543

3. Aktivácia, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy

	2015	2014
Aktivácia:	9 601	4 561
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 002 215	1 054 678
Tržby z predaja DN a DH majetku	35 675	92 190
Tržby z predaja materiálu	879 624	882 563
Ostatné prevádzkové výnosy	86 916	79 925
z toho predaj šrotu	35 805	39 097
Finančné výnosy, z toho:	10 142	14 098
Úroky	9 952	12 221
Ostatné finančné výnosy	190	1 877
z toho skonto	0	1 857
Mimoriadne výnosy:	0	0

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky	19 837 539	19 074 796
Tržby z predaja služieb	160 100	128 249
Tržby za tovar	1 841 666	1 839 848
Výnosové úroky	9 952	12 221
Čistý obrat spolu	21 849 257	21 055 114

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**I. 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:

	2015	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 729 810	1 651 467
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	6 200	6 200
Opravy a udržiavanie	174 336	161 676
Cestovné	23 770	20 437
Náklady na reprezentáciu	23 289	26 219
Doprava	379 674	370 516
Nájomné	112 444	92 067
Výrobné služby (povrchová úprava)	498 181	492 853
Personálny prenájom a živnostníci	132 518	121 074
Ostatné služby	379 398	360 425
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	36 425	95 462
Poistné	31 930	30 869
Dary	2 150	1 080
Iné	2 345	63 513
Finančné náklady, z toho:	24 349	31 615
Kurzové straty	286	385
Nákladové úroky	19 244	26 107
Bankové poplatky	4 819	5 123
Iné	0	0
Mimoriadne náklady:	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2015			2014		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	237 690		100,00 %	43 339		100,00 %
teoretická daň		52 292	22,00 %		9 535	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	299 203	65 825	48,19 %	1 038 887	228 555	167,32 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-361 186	-79 461	-58,17 %	-777 798	-171 116	-125,27 %
Umorenie daňovej straty	8 321	-1 831	-1,34 %	-304 428	-66 974	-49,03 %
Spolu	175 707	36 825	10,68 %	0	0	15,02 %
Splatná daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Odložená daň z príjmov		92 601	67,79 %		15 323	11,22 %
Celková daň z príjmov		92 601	67,79 %		15 323	11,22 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť neeviduje žiadne údaje na podsúvahových účtoch.

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

Spoločnosť nevyplácala štatutárnym a dozorným orgánom v sledovanom období žiadne odmeny a členovia nepoberali žiadne výhody.

M. 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):

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu 2015	2014
a	b	c	d
Transakcie so sesterskými podnikmi			
Nákup materiálu a tovaru	01	6 176 179	5 533 665
Nákup služieb	01	76 740	106 323
Nákup majetku	01	1 521	0
Predaj výrobkov, materiálu a tovaru	02	16 497 129	15 525 843

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
Transakcie s materskou spoločnosťou			
Nákup majetku	01	0	0
Nákup služieb	01	31 250	36 800
Uloženie prostriedkov na cashpoolingový účet	11	388 103	176 560
Výnosové úroky	11	9 949	12 219

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 11 – iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pohľadávky z obchodného styku	529 860	963 020
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	3 448	3 581
Spolu aktíva	533 308	966 600
Závazky z obchodného styku	148 756	228 189
Spolu pasíva	148 756	228 189

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

Nenastali žiadne významné udalosti.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

a	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31.12.2015 f
	Stav k 31.12.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	477 219	0			477 219
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	86 404	0	0	0	86 404
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	41 814	1 257	0	0	43 071
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 342 514	23 879	0	0	9 366 393
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	25 136	111 143	25 136	0	111 143
Vyplatenie podielov na zisku	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	9 973 087	136 279	25 136	0	10 084 230

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

a	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2013 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2014 f
Základné imanie	477 219	0			477 219
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	86 404	0	0	0	86 404
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	26 207	15 607	0	0	41 814
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 445 982	296 532	400 000	0	9 342 514
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	312 139	25 136	312 139	0	25 136
Vyplatenie podielov na zisku	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	10 347 951	337 275	712 139	0	9 973 087

Na mimoriadnom valnom zhromaždení dňa 6. 9. 2012 sa všetci spoločníci jednohlasne dohodli na zvýšení základného imania spoločnosti peňažným vkladom tak, aby boli zachované pomery jednotlivých spoločníkov na základnom imaní.

Účtovný zisk za rok 2014 bol rozdelený takto:

	2014
Účtovný zisk	25 136
Rozdelenie účtovného zisku	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	23 879
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 257
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	25 136

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

CASH FLOW	Cash Flow	2015
PREVÁDZKOVÝ CASH FLOW	Operating cash flows	
PRÍJMY	Inflows	
Tržby za predaj tovaru	Revenues from goods sales	1 841 666
Výroba	Costs spent for purchase of sold goods	19 984 565
Ostatné prevádzkové výnosy	Other operating revenues	86 916
Mimoriadny Hospod. výsledok	Extraordinary profit	0
Hospod.výsledok z predaja IM	Profit on sale of assets	115 866
Nárast krátkodobých záväzkov	Increase in short-term liabilities	-352 782
Nárast dlhodobých záväzkov	Increase in long-term liabilities	85 624
Nárast rezerv	Increase in Reserves	235 765
Nárast časového rozlíšenia pasív	Increase in Other payables	0
SPOLU	TOTAL INFLOWS	21 997 620
VÝDAVKY	Outflows	
Náklady na predaný tovar	Costs spent for purchase of sold goods	1 762 223
Spotreba materiálu a energie	Material costs	12 960 893
Služby	Services costs	1 729 810
Osobné náklady	Personal costs	4 480 344
Dane a poplatky	Taxes and fees	22 787
Ostatné prevádzkové náklady	Other operating costs	36 425
Dan z príjmov za bežnú činnosť	Income tax	126 546
Nárast pohľadávok	Increase in Accounts Receivable	-334 111
Nárast zásob	Increase in Inventory	134 200
Nárast HIM a NIM	Increase in Fixed Assets	655 004
Nárast finančných investícií	Increase in Financial investments	0
Nárast časového rozlíšenia aktív	Increase in Other assets	-1 600
SPOLU	TOTAL OUTFLOWS	21 572 521
Čistý prevádzkový Cash Flow	Net operating cash flow	425 099
FINANČNÝ CASH FLOW	Financial cash flows	
PRÍJMY	Inflows	
Finančné výnosy	Financial revenues	10 142
Nárast bežných úverov a výpomocí	Increase in Short-term bank loans and financial aid	-182 628
Nárast dlhodobých úverov	Increase in Long-term bank loans	0
Nárast vlastného imania	Increase in Equity	0
SPOLU	TOTAL INFLOWS	-172 486
VÝDAVKY	Outflows	
Prevod podielu na hospod. výsledku	Dividends	0
Nákladové úroky	Interest costs	19 244
Ostatné finančné náklady	Other financial costs	5 105
SPOLU	TOTAL OUTFLOWS	24 349
Čistý finančný Cash Flow	Net financing cash flow	-196 835
ČISTÝ CASH FLOW	Net Cash Flow	228 264
Finančný majetok - počiatočný stav	Cash and equivalents start	269 364
Finančný majetok - konečný stav	Cash and equivalents end	497 628

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.