

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	3	6	2	3	7	0	3	5
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnos ti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v eurách k 31.12.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR			0	0	0
				<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Krátkodobé bankové úvery						
		1MEuribor				
Bankový úver - kontokorent	EUR	+1,8%p.a.	5.4.2016	0	0	1 951 650
				<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1 951 650</u>
Spolu				<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1 951 650</u>

Spoločnosť uzavrela v roku 2012 Zmluvu o poskytnutí krátkodobého financovania vo forme prečerpania (ďalej len „Kontokorent“) na bežnom účte.

Kontokorent je zabezpečený patronátnym vyhlásením materskej spoločnosti a záložným právom k pohľadávkam voči všetkým odberateľom v zmysle Zmluvy o zriadení záložného práva. K 31.12.2015 nebol kontokorent čerpaný.

6. 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
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	118 708	150 363
účet 384000-časové rozlíšenie Immorent	118 708	150 363
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	31 655	31 655
účet 384000-časové rozlíšenie Immorent	31 655	31 655
Spolu	<u>150 363</u>	<u>182 018</u>

Spoločnosť účtuje v časovom rozlíšení na účte výnosy budúcich období výnos z predaja pozemkov z transakcie sale and lease back.

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	3	6	2	3	7	0	3	5
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8

E. 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	-397 370		100,00 %	-52 304		100,00 %
		-87 421	22,00 %		-11 507	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	3 697 414	813 431	-204,70 %	3 951 783	869 392	-1662,19 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-3 067 079	-674 757	169,81 %	-2 955 015	-650 103	1242,93 %
Vplyv v nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	-232 965	-51 252	12,90 %	-934 464	-205 582	393,05 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	0	1	0,00 %	10 000	2 200	-4,21 %
Splatná daň z príjmov		2 892	0,00 %		2 895	-4,21 %
Odložená daň z príjmov		150 310	-37,83 %		682 602	-1305,07 %
Celková daň z príjmov		153 202	-37,83 %		685 497	-1309,27 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2015	2014
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	64 376	3 875 291
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	3	6	2	3	7	0	3	5
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8

F. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH MAJETKU ZABEZPEČENÝCH DERIVÁTMI

Dňa 17.3.2011 Spoločnosť podpísala so Slovenskou sporiteľňou Rámcovú zmluvu Treasury. SLSP zároveň zriadila spoločnosti kolateral. Typ obchodu Cap&Floor s dátumom 31.3.2011 v mene EUR. Obchod je splatný 1.11.2020. Týmto obchodom sa spoločnosť snaží predísť nepriaznivému vývoju úrokovej sadzby. Celková výška opčnej prémie za všetky vydané opcie je suma 239 800 EUR. Referenčná úroková sadzba pre určenie výšky platieb je hodnota 6M EURIBOR, fixovaná dva obchodné dni pred prvým dňom príslušného úrokového obdobia, stanovená v % p.a. K 31.12.2015 bola hodnota pozície 2500 EUR.

Prehľad o derivátoch určených na obchodovanie a zabezpečovacích derivátoch:

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena	
	pohľadávky	záväzku	podkladového nástroja	
a	b	c	d	
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	2 500	0		
C&F Cap Sell	2 500	0	3 %	
Názov položky	Zmena reálnej hodnoty (+/-)		Zmena reálnej hodnoty (+/-)	
	s vplyvom na		s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	-188 876	0	-190 114
C&F Cap Sell	0	-188 876	0	-190 114

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi:

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	31. 12. 2015	31. 12. 2014
a	b	c
Majetok vykázaný v súvahe	0	0
Závazok vykázaný v súvahe	3 147 266	3 761 633
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch	0	0
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené	0	0
Spolu	3 147 266	3 761 633

G. 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	Hotové výrobky a služby		Spolu	
	2015	2014	2015	2014
a	b	c		
Slovenská republika	1 832 851	5 336 568	1 832 851	5 336 568
Export EU	22 729 169	36 912 985	22 729 169	36 912 985
Export mimo EU	0	0	0	0
IC Tržby	25 780 841	17 727 649	25 780 841	17 727 649
Zákaznícke bonusy	278 355	-409 896	278 355	-409 896
Spolu	50 621 216	59 567 306	50 621 216	59 567 306

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	3	6	2	3	7	0	3	5
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 298 287 EUR (v roku 2014 zníženie 191 435 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 195 222 EUR (v roku 2014 zníženie 332 876 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2015	2014		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2015	2014
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a					
polotovary vlastnej výroby	249 939	220 059	525 896	29 880	-305 837
Výrobky	618 898	844 000	871 039	-225 102	-27 039
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	868 837	1 064 059	1 396 935	-195 222	-332 876
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	-103 065	141 441
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-298 287	-191 435

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 2 ods. 15 zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2015	2014*
Tržby za vlastné výrobky	25 414 874	58 120 306
Tržby z predaja služieb	25 206 342	1 435 099
Tržby za tovar	0	11 901
Čistý obrat celkom	50 621 216	59 567 306

*Zmena vykazovania pre porovnateľnosť s predchádzajúcim obdobím

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	3	6	2	3	7	0	3	5		
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8	0	5

H. 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:	6 150 853	12 559 004
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>26 500</i>	<i>38 705</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	26 500	28 000
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	10 705
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>6 124 353</i>	 <i>12 520 299</i>
Technická pomoc	3 437 014	5 819 080
Doprava	151 286	622 309
Náklady na triedenie dielov	89 812	197 454
Prenájom (lízing)-personálne agentúry	668 480	4 240 738
Prenájom osobných áut-operatívny leasing	159 399	147 760
Právne a ekonomické poradenstvo	10 460	6 643
Externé opracovanie výrobkov	0	0
Ostatné	1 607 903	1 486 315
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 185 863	 284 775
Manká a škody	22 940	80 048
Dary	7 231	2 250
Poistenie majetku	142 047	170 868
Zmluvné pokuty	7 645	12 131
Ostatné	6 001	19 478
 Finančné náklady, z toho:	 730 007	 883 747
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>21 119</i>	<i>5 920</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	192	5 920
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>708 888</i>	 <i>877 827</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	691 638	861 346
Bankové poplatky	17 250	16 481
Iné	0	0
 Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	 0	 0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>6</td><td>2</td><td>3</td><td>7</td><td>0</td><td>3</td><td>5</td></tr></table>								3	6	2	3	7	0	3	5
3	6	2	3	7	0	3	5									
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8	0	5						

I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Spoločnosť ručí spoločne za bankový úver, ktorý banka poskytla jej materskej spoločnosti Eissmann Automotive Deutschland GmbH. Výška úverového rámca je 120 mil. EUR, z ktorého bolo k 31.12.2015 čerpaných 84 mil. EUR.

Spoločnosť ručí do výšky 375 tis. EUR (skupinové ručenie) za úver na inovačný program, úverový rámec je vo výške 1,5 mil. EUR.

- Spoločnosti hrozí súdny proces, v ktorom ju chce zažalovať bývalý obchodný partner. Predbežne požadovaná kompenzácia je 1 800 tis. EUR. Spoločnosť je presvedčená, že žiadny obchodný vzťah neporušila a prípadný súdny spor sa skončí v jej prospech.

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

2. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) vysokozdvížné vozíky a osobné autá.

Spoločnosť nepozná hodnotu majetky v nájme, náklady a jej určenie by boli niekoľkonásobne vyššie ako úžitok zo získania informácie o tejto hodnote.

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

Po 31. decembri 2015 nenastali také udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovania roku 2015.

Poznámky Úč POD 3-01

IČO	3	6	2	3	7	0	3	5
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8

K. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**1. Transakcie so spriaznenými osobami**

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

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2015	2014
a) transakcie so spriaznenými podnikmi:		
a1) nákup materiálu	220 326	104 617
a2) predaj materiálu	78 852	331 933
a3) nákladové úroky	591 612	741 634
a4) náklady na technickú pomoc	3 437 014	5 819 080
a5) náklady na ostatné služby	114 812	260 840
a6) predaj dlhodobého majetku/nástroje	158 570	720 538
a7) nákup dlhodobého majetku/nástroje	7 299	1 203 008
a8) tržby z predaja výrobkov	24 105 904	17 705 349
a9) ostatné výnosy	2 091 074	970 280
a10) výnosy z technickej pomoci	1 234 104	903 000
a11) vklad - majetok	0	1 574 000
a12) vklad - zásoby	0	342 052

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pohl'adávky z obchodného styku	4 016 159	2 849 425
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	4 016 159	2 849 425
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	5 050 000	6 050 000
Záväzky z obchodného styku	14 026 912	11 486 977
Spolu pasíva	19 076 912	17 536 977

2. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 388 664 EUR brutto (v roku 2014: 361 859 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2014: 0 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2015 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2014: žiadne).

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	3	6	2	3	7	0	3	5
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8

L. 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 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	15 036 846	0	0	0	15 036 846
Základné imanie	15 036 846	0			15 036 846
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	6 519 055	1 000 000	0	0	7 519 055
Zákonné rezervné fondy	316 938	0	0	0	316 938
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	316 938	0	0	0	316 938
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-190 114	1 238	0	0	-188 876
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-190 114	1 238	0	0	-188 876
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-19 378 933	0	0	-737 801	-20 116 735
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 085 637	0	0	0	4 085 637
Neuhradená strata minulých rokov	-23 464 570	0	0	-737 801	-24 202 372
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-737 801	-550 572	0	737 801	-550 572
Spolu	1 565 991	450 666	0	0	2 016 656

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2015 nezmenilo.

Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

V položke ostatné kapitálové fondy je vo výške 6 519 055 EUR vykázaný nepeňažný vklad spoločníka z roku 2009, ktorý nezvyšoval základné imanie. V roku 2015 boli rozhodnutím spoločníka navýšené ostatné kapitálové fondy o odpustenú časť pôžičky.

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykázané precenenie zabezpečovacích derivátov na reálnu hodnotu.

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	3	6	2	3	7	0	3	5		
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8	0	5

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2014)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
	1.1.2014				
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	15 036 845	1	0	0	15 036 846
Základné imanie	15 036 845	1	0	0	15 036 846
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	6 519 055	0	0	0	6 519 055
Zákonné rezervné fondy	316 938	0	0	0	316 938
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	316 938	0	0	0	316 938
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-162 096	-28 018	0	0	-190 114
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-162 096	-28 018	0	0	-190 114
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-18 683 797	0	0	-695 136	-19 378 933
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 085 637	0	0	0	4 085 637
Neuhradená strata minulých rokov	-22 769 434	0	0	-695 136	-23 464 570
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-695 136	-737 801	0	695 136	-737 801
Spolu	2 331 809	-765 818	0	0	1 565 991

Účtovná strata za rok 2014 bola vysporiadaná takto:

Názov položky	2014
Účtovná strata	-737 801

Vysporiadanie účtovnej straty	2014
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	0
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	737 801
Iné	0
Spolu	737 801

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>6</td><td>2</td><td>3</td><td>7</td><td>0</td><td>3</td><td>5</td></tr></table>								3	6	2	3	7	0	3	5
3	6	2	3	7	0	3	5									
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8	0	5						

M. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

	2015	2014
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	3 881 539	-268 566
Zaplatené úroky	-100 026	-567 245
Prijaté úroky	66	80
Zaplatená daň z príjmov	-2 880	0
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	3 778 699	-835 731
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	3 778 699	-835 731
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 779 117	-750 795
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	143 473	0
Obstaranie investícií	0	-2 024 000
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 635 644	-2 774 795
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia vlastného imania	1 000 000	0
Príjmy z úverov	0	1 951 650
Splátky dlhodobých záväzkov	-1 614 366	-596 665
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-614 366	1 354 985
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	1 528 689	-2 255 541
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-435 419	1 820 122
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 093 270	-435 419

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>6</td><td>2</td><td>3</td><td>7</td><td>0</td><td>3</td><td>5</td></tr></table>							3	6	2	3	7	0	3	5
3	6	2	3	7	0	3	5								
DIČ	2	0	2	0	1	8	5	8	0	5					

Peňažné toky z prevádzky

	2015	2014
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	-397 369	-52 304
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 413 404	1 234 866
Opravná položka k pohľadávkam	-37 453	-6 025
Opravná položka k zásobám	-52 551	76 475
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	-717 688	-104 547
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-84 513	-84 871
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	661 134	861 266
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	784 964	1 924 860
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	122 817	1 900 399
Úbytok (prírastok) zásob	963 118	354 445
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	2 010 640	-4 448 270
Peňažné toky z prevádzky	3 881 539	-268 566

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.

Eissmann Automotive Slovensko, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2015

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h		
										i
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	180 104	0	0	0	0	0	0	0	180 104
Prírastky	0	8 000	0	0	0	0	0	0	0	8 000
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	188 104	0	0	0	0	0	0	0	188 104
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	175 495	0	0	0	0	0	0	0	175 495
Prírastky	0	3 511	0	0	0	0	0	0	0	3 511
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	179 006	0	0	0	0	0	0	0	179 006
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	4 609	0	0	0	0	0	0	0	4 609
Stav na konci účtovného obdobia	0	9 098	0	0	0	0	0	0	0	9 098

Eissmann Automotive Slovensko, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	a	b	c	d	e	f	g	h
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok
	i							
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	177 637	0	177 637	0	0	0	0	0
Prírastky	2 467	0	2 467	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	180 104	0	180 104	0	0	0	0	0
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia	173 544	0	173 544	0	0	0	0	0
Prírastky	1 951	0	1 951	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	175 495	0	175 495	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
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	4 093	0	4 093	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	4 609	0	4 609	0	0	0	0	0

Eissmann Automotive Slovensko, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2015

Bežné účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
		Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		516 782	8 400 707	17 137 387	0	0	0	1 704 441	0	27 759 317
Prírastky		3 505	2 189 878	293 653	0	0	0	990	0	2 488 026
Úbytky		0	0	5 798 176	0	0	0	0	0	5 798 176
Presuny		0	0	1 628 261	0	0	0	-1 628 261	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		520 287	10 590 585	13 261 125	0	0	0	77 170	0	24 449 168
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	1 464 835	12 429 299	0	0	0	0	0	13 894 134
Prírastky		0	338 494	1 071 399	0	0	0	0	0	1 409 893
Úbytky		0	0	5 721 107	0	0	0	0	0	5 721 107
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	1 803 329	7 779 591	0	0	0	0	0	9 582 920
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		516 782	6 935 872	4 708 088	0	0	0	1 704 441	0	13 865 183
Stav na konci účtovného obdobia		520 287	8 787 256	5 481 535	0	0	0	77 170	0	14 866 248

Eissmann Automotive Slovensko, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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	j
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	512 224	8 359 419	19 388 239	0	0	0	480 201	0	28 740 083	
Prírastky	4 558	41 288	537 823	0	0	0	1 224 240	0	1 807 909	
Úbytky	0	0	2 788 675	0	0	0	0	0	2 788 675	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	516 782	8 400 707	17 137 387	0	0	0	1 704 441	0	27 759 317	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 173 487	13 248 717	0	0	0	0	0	14 422 204	
Prírastky	0	291 348	941 566	0	0	0	0	0	1 232 914	
Úbytky	0	0	1 760 984	0	0	0	0	0	1 760 984	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 464 835	12 429 299	0	0	0	0	0	13 894 134	
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	512 224	7 185 932	6 139 522	0	0	0	480 201	0	14 317 879	
Stav na konci účtovného obdobia	516 782	6 935 872	4 708 088	0	0	0	1 704 441	0	13 865 183	

Eissmann Automotive Slovensko, s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2015

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Podielové					Pôžičky s				
	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 026 550	0	0	0	0	0	0	-	0	2 026 550
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	2 026 550	0	0	0	0	0	0	0	0	2 026 550
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
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 026 550	0	0	0	0	0	0	0	0	2 026 550
Stav na konci účtovného obdobia	2 026 550	0	0	0	0	0	0	0	0	2 026 550

Eissmann Automotive Slovensko, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2014

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Podielové cenné papiere a podiel v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiel v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiel v	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	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 550	0	0	0	0	0	0	0	0	2 550
Prírastky	2 024 000	0	0	0	0	0	0	0	0	2 024 000
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	2 026 550	0	0	0	0	0	0	0	0	2 026 550
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
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 550	0	0	0	0	0	0	0	0	2 550
Stav na konci účtovného obdobia	2 026 550	0	0	0	0	0	0	0	0	2 026 550