

## Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 30. septembru 2015

### A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Obchodné meno a sídlo

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

Spoločnosť ThyssenKrupp Výťahy, 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 30.09.2015	Stav k 30.09.2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15	22
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	13	20
	2	3

#### 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 2014 do 30. septembra 2015.

#### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 30.09.2015 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

#### 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 30.09.2015 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za rok 2015.

## B. ORGÁNY A SPOLOČNOSTI

### 1. Orgány Spoločnosti

	Stav k 30.09.2015	Stav k 30.09.2014
Konatelia:	Thomas Salensky	Thomas Salensky

### 2. Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k **Error! Reference source not found.**5 a k 30.septembru 2014: (ak nebola zmena)

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
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 2015 Spoločnosť vykazuje záporné vlastné imanie vo výške -625 660 EUR. Strata za rok končiaci sa 30. septembra 2015 bola vo výške -135 595 EUR (k 30. Septembru 2014: -473 495 EUR). Schopnosť nepretržitého pokračovania Spoločnosti je neistá a závisí od pokračujúcej podpory materskej spoločnosti. V septembri 2013 jediný spoločník Spoločnosti navýšil vlastné imanie príspevkom do ostatných kapitálových fondov vo výške 560 000 EUR.

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 podporený 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 2015.

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

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

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

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

### b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). 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 (podľa zákona o účtovníctve však musí byť odpísaný najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania) zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 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:

	<b>Predpokladaná doba používania v rokoch</b>	<b>Metóda odpisovania</b>	<b>Ročná odpisová sadzba v %</b>
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 mesiacom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 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:

	<b>Predpokladaná doba používania v rokoch</b>	<b>Metóda odpisovania</b>	<b>Ročná odpisová sadzba v %</b>
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) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú takto:  
Ďalej je nutné opísať spôsob ocenenia jednotlivých druhov cenných papierov a podielov, ktoré Spoločnosť eviduje:

Podielové cenné papiere a podiely držané do splatnosti (účtované ako dlhodobý finančný majetok) ...  
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti ...  
Podielové cenné papiere a podiely určené na obchodovanie ...  
Dlhové cenné papiere určené na obchodovanie ...

Zmeny reálnej hodnoty cenných papierov a podielov, ktoré tvoria podiel na základnom imaní inej spoločnosti a nie sú cennými papiermi a podielmi v dcérskej spoločnosti alebo v spoločnosti s podstatným vplyvom, sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia priamo do vlastného imania na účet Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov.

### d) 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. Nakupované zásoby sa oceňujú metódou FIFO.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi alebo čistou realizačnou hodnotou. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť

nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrňuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Ak sú obstarávacia 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.

#### e) 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 (angl. percentage-of-completion-method).

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 je pravdepodobné zníženie straty zo zákazkovej výroby alebo zúčtovanie straty, sa vykáže zníženie ostatných nákladov na hospodársku činnosť.

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

**f) Pohľadávky**

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

**g) 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.

**h) 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.

**i) 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.

**j) 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 nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

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

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

**k) Záväzky**

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

**l) 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.

**m) 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.

#### **n) 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,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

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

#### **o) 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.

#### **p) Leasing (Spoločnosť je nájomca)**

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

#### **q) Deriváty**

Deriváty sa pri nadobudnutí oceňujú cenou obstarania a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou.

#### **r) Cudzí 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.

#### **s) 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 zo servisnej činnosti a predaja (dodávok a montáže) nových výtahov a eskalátorov.

**t) 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.

**u) 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.



Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav k 1.10.2013</b>	<b>0</b>	<b>3.251</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.002</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.253</b>
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
<b>Stav k 30.09.2014</b>	<b>0</b>	<b>3.251</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.002</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.253</b>
Oprávky								
<b>Stav k 1.10.2013</b>	<b>0</b>	<b>3.251</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.002</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.253</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 30.09.2014</b>	<b>0</b>	<b>3.251</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.002</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.253</b>
Opravné položky								
<b>Stav k 1.10.2013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 30.09.2014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota								
<b>Stav k 1.10.2013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Stav k 30.09.2014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota k 30.09.2014
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0



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 preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.10.2013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>76.870</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>897</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>77.767</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	11.617	0	0	0	0	0	11.617
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 30.09.2014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>65.253</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>897</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>66.150</b>
Oprávky									
<b>Stav k 1.10.2013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>73.352</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>897</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>74.249</b>
Prírastky	0	0	1.160	0	0	0	0	0	1.160
Úbytky	0	0	10.584	0	0	0	0	0	10.584
<b>Stav k 30.09.2014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>63.928</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>897</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>64.825</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.10.2013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 30.09.2014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zostatková hodnota									
<b>Stav k 1.10.2013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.518</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.518</b>
<b>Stav k 30.09.2014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.325</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.325</b>

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota k 30.09.2015
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Dlhodobý hmotný majetok nie je poistený, Účtovná hodnota majetku, ktorý nie je poistený je 1.325 EUR



Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav k 1.10.2013</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
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
<b>Stav k 30.09.2014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Opravné položky									
<b>Stav k 1.10.2013</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 30.09.2014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Účtovná hodnota									<b>0</b>
<b>Stav k 1.10.2013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Stav k 30.09.2014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Dlhodobý finančný majetok**

**Hodnota k 30.09.2015**

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

Výška vlastného imania k 30.09.2015 a výsledok hospodárenia jednotlivých spoločností za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
<b>Dcérske účtovné jednotky</b>					
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
<b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>					
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
<b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>					
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
<b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b>					
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
			0	0	0
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>0</b>

Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti:

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav k 1.9.2013	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav k 30.09.2014
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov		0	0	0	0	0
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane		0	0	0	0	0
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane		0	0	0	0	0
Do splatnosti do jedného roka vrátane		0	0	0	0	0
<b>Dlhové CP držané do splatnosti spolu</b>	<b>x</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách:

Dlhodobé pôžičky	Stav k 1.10.2014	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky	
				z účtovníctva v účtovnom období	Stav k 30.09.2015
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	0	0	0	0	0
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	0	0	0	0	0
Do splatnosti od jed- ného roka do troch rokov vrátane	0	0	0	0	0
Do splatnosti do jed- ného roka vrátane	0	0	0	0	0
<b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 4. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:  
Spoločnosť ThyssenKrupp Výťahy, s.r.o. nemá vytvorenú opravnú položku na zásoby. Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

Zásoby	Stav k 1.10.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP		Stav k 30.09.2015
			z dôvodu záni- ku opodstatne- nosti	z dôvodu vy- radenia majet- ku z účtovníc- tva	
a	b	c	d	e	f
Materiál		0	0	0	0
Nedokončená výro- ba a polotovary vlastnej výroby		0	0	0	0
Výrobky		0	0	0	0
Zvieratá		0	0	0	0
Tovar		0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj		0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby		0	0	0	0
<b>Zásoby spolu</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Zásoby	Hodnota k 30.09.2015
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

Informácie k nehnuteľnostiam na predaj sú uvedené nižšie:

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

**5. 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	30.09.2015	30.09.2014	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia	
			a	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	500	452 005		500
Náklady na zákazkovú výrobu	500	376 022		500
<b>Hrubý zisk / hrubá strata</b>	<b>0</b>	<b>75 983</b>		<b>0</b>

Hodnota zákazkovej výroby	Stav k 30.09.2015	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia	
		a	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		0	459 184
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		0	-7 179
Suma prijatých preddavkov	29 211		29 211
Suma zadržanej platby		0	0

**6. Pohľadávky**

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

Pohľadávky	Stav k 1.10.2014	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav k 30.09.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	695 655	0	0	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	<b>0</b>
Iné pohľadávky	0	0	0	0	<b>0</b>
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>695 655</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>695 655</b>

V tomto hospodárskom roku nevznikol dôvod na vytvorenie novej opravnej položky k pohľadávkam.

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok k Error! Reference source not found.5 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	57 775	0	57 775
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
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>57 775</b>	<b>0</b>	<b>57 775</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	111 925	754 003	865 928
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	311	0	311
Iné pohľadávky	25 118	0	25 118
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>137 354</b>	<b>754 003</b>	<b>891 357</b>

**Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti**

a	Stav k 30.09.2015 b	Stav k 30.09.2014 c
Pohľadávky po lehote splatnosti	754 003	913 910
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	137 354	200 643
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>891 357</b>	<b>1 114 553</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	57 775	79 554
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>57 775</b>	<b>79 554</b>

Informácie o záložnom práve príp. obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami:

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	0

**7. Odložená daňová pohľadávka**

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 30.09.2015	Stav k 30.09.2014
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>-121 011</b>	<b>-289 290</b>
odpočítateľné	-121 011	-289 290
zdaniteľné	0	0
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>-51 944</b>	<b>-83 148</b>
odpočítateľné	-51 944	-83 148
zdaniteľné	0	0
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	<b>747 357</b>	<b>1 250 859</b>
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %) *</b>	<b>22%</b>	<b>22%</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka vypočítaná</b>	<b>202 469</b>	<b>357 125</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka zaúčtovaná</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Spoločnosť k 30. septembru 2015 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.

**8. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám**

Spoločnosť ThyssenKrupp Výťahy, s.r.o. neposkytla žiadnu pôžičku spriazneným stranám.

**9. Finančné účty**

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

Názov položky	Stav k 30.09.2015	Stav k 30.09.2014
Pokladnica, ceniny	4 222	4 877
Bežné bankové účty	231 406	320 575
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
<b>Spolu</b>	<b>235 628</b>	<b>325 452</b>

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku sú uvedené nižšie:

**10. Časové rozlíšenie**

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Stav k 30.09.2015	Stav k 30.09.2014
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>1 249</b>	<b>6 121</b>
Operatívny leasing	1 060	0
Prezentácia spoločnosti	134	0
Školenie	55	0
Nájom	0	6 121
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>299</b>	<b>299</b>
Ostatné	299	299
	0	0
	0	0
	0	0
<b>Spolu</b>	<b>1 548</b>	<b>6 420</b>

**F. PASÍVA****1. Vlastné imanie**

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

(Formát uvedenej tabuľky je nepovinný v zmysle Opatrenia pre ÚZ 2014)

<b>Položka vlastného imania</b>	<b>Stav k 1.10.2014</b>	<b>Prírastky</b>	<b>Úbytky</b>	<b>Presuny</b>	<b>Stav k 30.09.2015</b>
<b>a</b>	<b>b</b>	<b>c</b>	<b>d</b>	<b>e</b>	<b>f</b>
Základné imanie	265551	0	0	0	265551
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	1442958	0	0	0	1442958
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	16005	0	0	0	16005
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	260738	0	0	0	260738
Neuhradená strata minulých rokov	-2001822	0	0	-473 495	-2475317
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-473495	-135 595	0	473 495	-135595
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>-490 065</b>	<b>-135 595</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-625 660</b>

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 1.10.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.09.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	265 551	0	0	0	265 551
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	1 442 958	0	0	0	1 442 958
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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	16 005	0	0	0	16 005
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	260 738	0	0	0	260 738
Neuhradená strata minulých rokov	-1 418 841,00	0,00	0,00	-582 981,00	-2 001 822,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-582 981	-473 495	0	582 981	-473 495
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>-16 570</b>	<b>-473 495</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-490 065</b>

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

Prehľad ziskov a strát, ktoré boli účtovné priamo na účty vlastného imania:

Účtovná strata za finančný rok 2013/2014 vo výške -473 495 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Názov položky	2014	
<b>Účtovná strata</b>		<b>-473 495</b>
<b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>	<b>2015</b>	
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		-473 495
Iné		0
<b>Spolu</b>		<b>-473 495</b>

Štatutárny orgán navrhuje vysporiadať stratu za rok **Error! Reference source not found.**5 nasledovne:

- stratu -135 595 EUR previesť na neuhradenú stratu minulých rokov

**2. Rezervy**

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Stav k 1.10.2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 30.09.2015 f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>31 940</b>	<b>0</b>	<b>7 242</b>	<b>0</b>	<b>24 698</b>
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	31 940	0	7 242	0	24 698
rezervy na záručné opravy	31 940	0	7 242	0	24 698
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>86 696</b>	<b>65 936</b>	<b>69 560</b>	<b>9 343</b>	<b>73 729</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	39 626	40 694	25 658	8 047	25 842
<i>Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia</i>	16 235	15 824	15 804	431	15 824
<i>Rezerva na overenie účtovnej závierky audit</i>	9 118	8 500	7 600	0	10 018
<i>Rezerva na neprijaté faktúry</i>	11 603	16 370	1 004	7 616	19 353
<i>Rezerva na náklady na projekty</i>	2 538	0	1 250	0	1 288
<i>Rezerva na náklady služby RC</i>	0	0	0	0	0
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	47 070	25 242	43 902	1 296	47 887
Záručné opravy	8 167	7 242	6 163	0	9 246
Bonusy konateľovi a pracovníkom	18 000	18 000	16 704	1 296	18 000
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Organizačné zmeny - pers.nákl.	11 463	0	11 463	0	0
Organizačné zmeny - zrušenie leasingu	7 572	0	7 572	0	0
Organizačné zmeny - zrušenie GPS zar.	2 000	0	2 000	0	0
Organizačné zmeny rez.na zár.opravy	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
<b>Rezervy spolu</b>	<b>118 636</b>	<b>65 936</b>	<b>76 802</b>	<b>9 343</b>	<b>98 427</b>

Názov položky a	Stav k 1.10.2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 30.09.2014 f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>23.396</b>	<b>29.458</b>	<b>20.914</b>	<b>0</b>	<b>31.940</b>
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	23.396	29.458	20.914	0	31.940

Error! Reference source not found. Výťahy, s.r.o.

26

Rezerva na záručné opravy	23.396	29.458	20.914	0	31.940
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>416.642</b>	<b>78.513</b>	<b>348.693</b>	<b>59.766</b>	<b>86.696</b>
<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>	38.662	16.235	37.538	1.124	16.235
<i>Rezerva na overenie účtovnej závierky audit</i>	9.073	8.500	8.455	0	9.118
<i>Rezerva na neprijaté faktúry</i>	18.465	10.697	16.737	822	11.603
<i>Rezerva na náklady na projekty</i>	67.491	2.538	45.714	21.777	2.538
<i>Rezerva na náklady služby RC</i>	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>
<i>Záručné opravy</i>	46.033	3.521	34.074	7.313	8.167
<i>Bonusy konateľovi a pracovníkom</i>	20.371	18.044	20.415	0	18.000
<i>Pokuty a penále</i>	15.189	0	15.189	0	0
<i>Organizačné zmeny - pers.nákl.</i>	130.296	11.463	115.480	14.816	11.463
<i>Organizačné zmeny - zrušenie leasingu</i>	50.000	7.515	46.029	3.914	7.572
<i>Organizačné zmeny - zrušenie GPS zar.</i>	2.000	0	0	0	2.000
<i>Organizačné zmeny rez.na zár.opravy</i>	10.000	0	0	10.000	0
<b>Rezervy spolu</b>	<b>440.038</b>	<b>107.971</b>	<b>369.607</b>	<b>59.766</b>	<b>118.636</b>

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 30.09.2015	Stav k 30.09.2014
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 062	3 107
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>2 062</b>	<b>3 107</b>
Závazky po lehote splatnosti	55 840	12 365
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 085 392	1 295 224
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>1 141 232</b>	<b>1 307 589</b>

**4. Sociálny fond**

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

Názov položky	30.09.2015	30.09.2014
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>3 107</b>	3 412
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 212	2 438
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>1 212</b>	<b>2 438</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>2 257</b>	<b>2 743</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>2 062</b>	<b>3 107</b>

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.

**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 30.09.2015	Suma istiny v EUR k 30.09.2015	Suma istiny v EUR k 30.09.2014
a	b	c	d	e	e	f
<b>Dlhodobé pôžičky, z toho:</b>					<b>0</b>	<b>0</b>
					0	0
					0	0
					0	0
<b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b>					<b>927 791</b>	<b>1 083 989</b>
Cash pooling účet (voči materskej spoločnosti)	EUR	1,75			927 791	1 083 989
					0	0
					0	0
<b>Krátkodobé finančné výpomoci,, z toho:</b>					<b>0</b>	<b>0</b>
					0	0
					0	0
					0	0
					0	0
<b>Spolu</b>					<b>927 791</b>	<b>1 083 989</b>

**6. Časové rozlíšenie**

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

(Formát uvedenej tabuľky je nepovinný v zmysle Opatrenia pre ÚZ 2014)

Názov položky	Stav k 30.09.2015	Stav k 30.09.2014
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
<b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>-403</b>	<b>-403</b>
Ostatné	-403	-403
	0	0
	0	0
	0	0
<b>Spolu</b>	<b>-403</b>	<b>-403</b>

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

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

Oblasť odbytu	Dodávka a montáž		Služby a tovar		Spolu	
	2014/2015	2013/2014	2014/2015	2013/2014	2014/2015	2013/2014
a	b	c	d	e	F	g
Slovensko	500	452.005	963.601	1.311.612	964.101	1.763.617
<b>Spolu</b>	<b>500</b>	<b>452.005</b>	<b>963.601</b>	<b>1.311.612</b>	<b>964.101</b>	<b>1.763.617</b>

**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	30.09.2015	30.09.2014
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Obstaranie zásob vlastnou dopravou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>10 528</b>	<b>11 041</b>
Predaj dlhodobého majetku	0	417
Úrok z omeškania	2 760	54
Výnosy z nájmu	0	2 052
Vrátené súdne poplatky	2 677	0
Ostatné	5 091	8 518
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>45</b>	<b>39</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	45	1
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	45	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	0	2 564
Úroky z termínovaného vkladu	0	2 564
<b>Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
...	0	0

**3. Čistý obrat**

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	30.09.2015	30.09.2014
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	818 359	743 202
Tržby za tovar	145 242	568 410
Výnosy zo zákazky	500	452 005
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	10 528	11 041

Čistý obrat celkom

974 629

1 774 658

**H. NÁKLADY**

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke: (Uvedenie **nákladov voči audítorovi, audítorskej spoločnosti je povinné**, uvedenie ostatných položiek nákladov je nepovinné v zmysle Opatrenia pre UZ 2014):

Názov položky	2015	2014
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>399 288</b>	<b>612 389</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	8 500	8 500
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>	390 788	603 889
Cestovné	8 143	6 468
Reprezentačné	3 298	6 003
Nájomné	31 434	35 665
Operatívny leasing	55 583	98 655
Náklady na inzerciu, reklamu	4 640	4 369
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	10 424	9 307
Montážne, stavebné a dopravné služby	173 524	274 977
Telekomunikačné služby	8 062	12 409
Internet, poplatky za e-mailové kontá	1 034	2 327
Technické skúšky	14 200	22 260
Náklady na IT	35 943	66 851
ThyssenKrupp licencia za obchodnú značku	6 490	14 228
ThyssenKrupp Zmluva o poskytovaní služieb	21 132	0
Opravy a udržiavanie prevádzky	0	1 551
N-organizačné zmeny uzavretie proj.záruk	0	0
N-organizačné zmeny - ostatné	0	0
ThyssenKrupp Campus ročný poplatok	0	1 794
Ostatné	16 881	47 025
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>6 292</b>	<b>256 579</b>
Zmluvné pokuty - zrušenie operatívneho lízingu	0	7 515
Zmluvné pokuty - projekty	0	66 628
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku		0
Odpis pohľadávky		0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohládkam		171 714
Ostatné	6 292	10 722
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>32 152</b>	<b>4 352</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	31	86
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	86	86
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	32 121	34 994
Nákladové úroky s prepojenými spoločnosťami	27 011	30 728
Iné	5 110	4 266
<b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
...	0	0

**I. DANE Z PRÍJMOV**

Názov položky	Stav k 30.09.2015	Stav k 30.09.2014
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	747 357	1 623 297
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	30.09.2015			30.09.2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b>	<b>-132 715</b>			<b>-473 495</b>		
teoretická daň		-30 524	23%		-108	
Daňovo neuznané náklady	143 440	32 991		14 751	3 393	23%
Výnosy nepodliehajúce dani	-106 625	-24 524		-15 589	585	
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	172 955	39 780		450 723	666	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Zmena sadzby dane	0	0		0	0	
Iné	0	0		23 609	5 430	
<b>Spolu</b>		<b>17 723</b>	<b>13%</b>		<b>-0</b>	<b>0%</b>
Splatná daň z príjmov		2 880	2%		0	0%
Odložená daň z príjmov		0			0	0%
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>2 880</b>	<b>2%</b>		<b>0</b>	<b>0%</b>

**J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**

(Formát uvedenej tabulky je nepovinný v zmysle Opatrenia pre ÚZ 2014):

Názov položky	Stav k 30.09.2015	Stav k 30.09.2014
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

**Prenajatý majetok**

Spoločnosť má v nájme kancelárske priestory (288 m<sup>2</sup>) 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 ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**

Uvádzajú sa len informácie o **výške priznaných odmien** členov štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti **z dôvodu výkonu ich funkcie** a **poskytnutých pôžičkách** členom štatutárneho, dozorného a iného orgánu spoločnosti.

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – 2015 Časť 2 – 2014		
Peňažné príjmy	0	0	0
	102.912	0	0
Nepeňažné príjmy	0	0	0
	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0
	0	0	0
Nepeňažné preddavky	0	0	0
	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0
	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0
	0	0	0
Iné	0	0	0
	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 dru- hu ob- chodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		30.09.2015 c	30.09.2014 d
		Transakcie so sesterskými podnikmi	0
Nákup technológie a výťahov	1	233 511	642 413
Nákup náhradných dielov	1	53 395	114 341
Licencia obchodná značka	5	6 490	14 228
IC Náklady za IT Služby	1	42 156	73 438
Iné	11	1 189	4 035

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	
		30.09.2015 c	30.09.2014 d
		TK Aufzuge GmbH - alokácia RC	11

**Vysvetlivky:**

<b>Kód druhu obchodu</b>	<b>Druh obchodu:</b>
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 30.09.2015	Stav k 30.09.2014
Pohľadávky z obchodného styku	0	246
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Prijmy budúcich období	0	0
Náklady budúcich období	0	0
Poskytnuté pôžičky	0	0
<b>Aktíva spolu</b>	<b>0</b>	<b>246</b>
Závazky z obchodného styku	45 321	93 708
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	927 791	1 083 989
Nevyfakturované dodávky	0	0
Rezervy	0	0
Výnosy budúcich období	0	0
Výdavky budúcich období	0	0
Prijaté pôžičky	0	0
<b>Pasíva spolu</b>	<b>973 112</b>	<b>1 177 697</b>

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

Po 30. septembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2014/2015.

V súvislosti s organizačnými zmenami došlo k výmene konateľa Spoločnosti. S účinnosťou od 9. apríla 2014 sa konateľom Spoločnosti stal Thomas Salensky. Dňa 13 decembra 2013 sa prokuristom Spoločnosti stal Tomáš Kročka.

**O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

**Prehľad peňažných tokov**

	2014/2015	2013/2014
	EUR	EUR
<b>Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)</b>	<b>-132 715</b>	<b>-473 495</b>
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	911	1 160
Odpis zásob	444	0
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	171 714
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	-20 209	-321 402
Úrokové náklady (netto)	27 011	30 728
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	616
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	0
<b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>	<b>-124 558</b>	<b>-590 679</b>
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	249 847	277 147
Úbytok (prírastok) zásob	-17 153	-54 943
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	-14 084	-367 080
Iné	0	0
<b>Prevádzkové peňažné toky</b>	<b>94 052</b>	<b>-735 555</b>
	2014/2015	2013/2014
	EUR	EUR
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Prevádzkové peňažné toky	<b>94 052</b>	<b>-735 555</b>
Zaplatené úroky	-27 011	-30 728
Prijaté úroky	0	0
Zaplatená daň z príjmov	0	0
Vyplatené dividendy	0	0
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti	0	-1
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>67 041</b>	<b>-766 284</b>
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>		
Nákup dlhodobého majetku	-667	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	417
Obstaranie fin investícií	0	0
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	0	0
Prijaté dividendy	0	0
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>-667</b>	<b>417</b>

**Peňažné toky z finančnej činnosti**

Prijmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	0
Prijmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Prijmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-156 198	396 563
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>-156 198</b>	<b>396 563</b>
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom	0	0
<b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>	<b>-89 824</b>	<b>-369 304</b>
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	325 452	694 756
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>235 628</b>	<b>325 452</b>

**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.