

COBA AUTOMOTIVE S.R.O.; VYŠNÉ KAMENCE 11, 013 06 TERCHOVÁ

Výročná správa 2015

COBA automotive s.r.o.

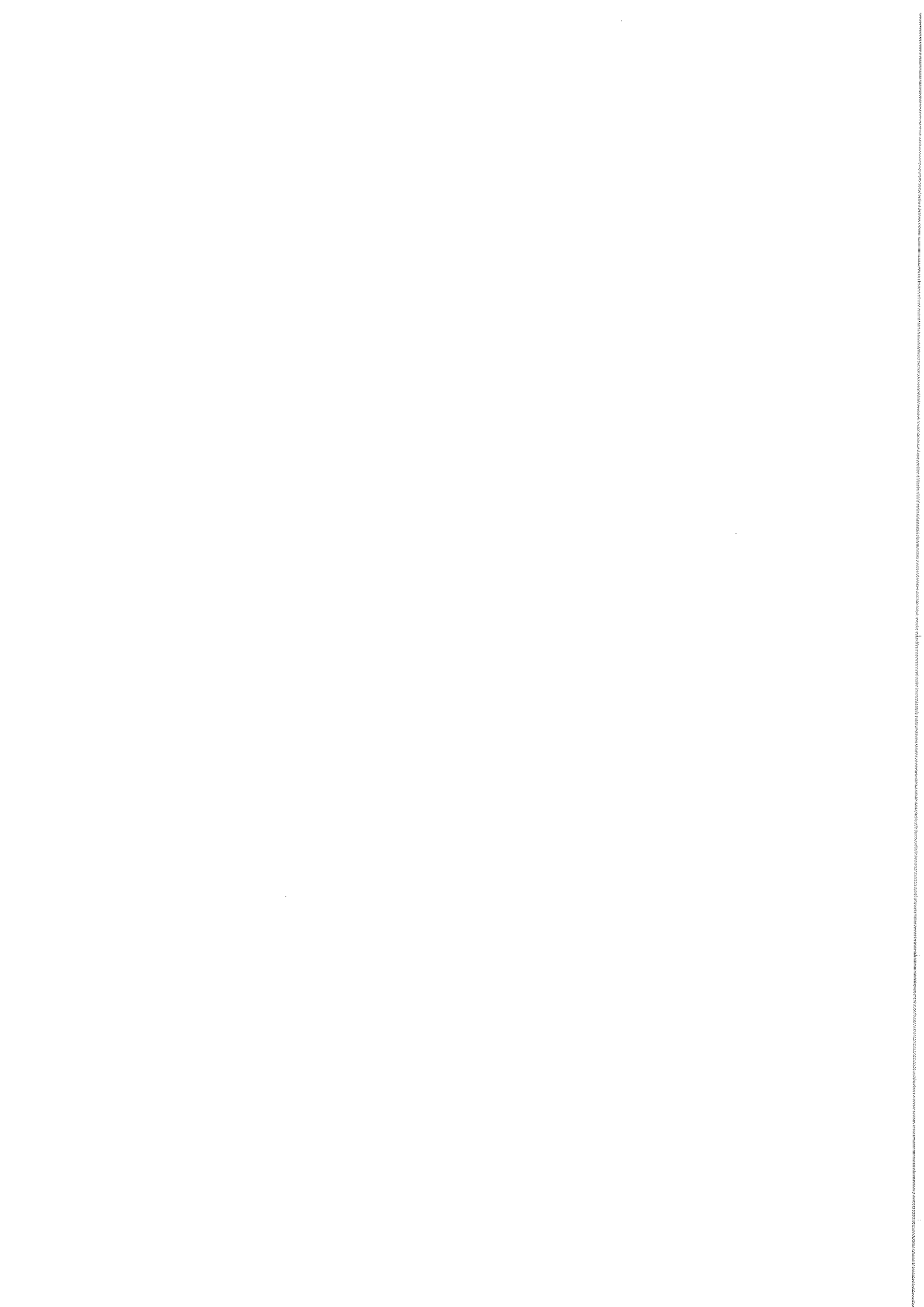
Vypracoval: Ing. Štefan Milo



Schválil: Ing. Jozef Kolba



Výročná správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve vznení
neskorších predpisov



Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do zbierky listín obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Informácie o spoločnosti
- 3) Ďalšie informácie
- 4) Povinné prílohy
- 5) Ďalšie prílohy

1) Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno:	COBA Automotive s.r.o.
IČO:	36 39 93 29
DIČ:	2020106165
IČ DPH:	SK2020106165
Adresa sídla:	Vyšné Kamence 11, 013 06 Terchová
Obchodný register:	Obchodný register Okresného súdu Žilina, Oddiel: Sro., Vložka číslo: 12950/L
Konateľ spoločnosti:	Mark Anthony Cooke Anglicko Ing. Jozef Kolba Žilina
Spoločníci:	COBA International Limited Marlborough Drive LE8 8UR Fleckney, Leicester Anglicko, Veľká Británia
Webové sídlo spoločnosti, mail:	www.cobaautomotive.sk; mail: jkolba@cobaautomotive.sk

Štatutárnym orgánom spoločnosti COBA Automotive s.r.o. je konateľ spoločnosti . Spoločnosť nemá povinnosť ani dobrovoľne nezriadila dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravujú Stanovy spoločnosti.

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2015	Zisk 2 532 027 eur
Splatené základné imanie (účet 411)	324 072 eur
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	52 661 eur
Priemerný počet zamestnancov	253

Hlavná činnosť	Výroba výrobkov z plastov Kúpa a predaj výrobkov z plastov Výroba a distribúcia plastových rohoží Prenájom skladovacích priestorov Výroba foriem, nástrojov a hubíc Zámočnícke práce Inžinierska činnosť a grafické práce na počítači
----------------	---

Účtovným obdobím spoločnosti je hospodársky rok začínajúci 1.7. príslušného roka a končí 30.6. nasledujúceho roka. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku a zahraničí. Spoločnosť nevlastní obchodný podiel v inej spoločnosti.

2) Informácie o spoločnosti

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť bola založená v roku 2001 ako joint venture spoločností COBA Plastics Ltd /UK/ a spoločnosti Krasplast, s.r.o. /SK/ a pôsobí na tuzemskom a zahraničnom trhu. Pôvodný názov vtedy založenej spoločnosti bol COBA Krasplast, s.r.o. Dňom 2.6.2001. bola spoločnosť zapísaná do Obchodného registra SR. Hlavnou činnosťou podnikania je výroba vytlačovaných a vstrekaných dielov pre automobilový priemysel. V roku 2006 došlo k zmene akcionárskych podielov a jediným spoločníkom sa stala spoločnosť COBA International Ltd. a stala sa 100% zahraničnou spoločnosťou. Zároveň sa zmenil aj obchodný názov spoločnosti na COBA Automotive, s.r.o. Od svojho založenia si spoločnosť stabilne udržiava a rozvíja svoje postavenie v oblasti svojho pôsobenia. Vývoj na trhu však prináša zvýšenú konkurenciu a požiadavky, ktorým sa musíme neustále prispôbovať. Spoločnosť má významné zázenie vo svojej materskej spoločnosti v oblasti stratégie marketingu, inovácií, vývoja, systému kvality, nových technológií a zavádzaní nových výrobkov. V oblasti kvality má spoločnosť vybudovaný integrovaný manažersky systém a je držiteľom certifikátov ISO 9001, ISO14 001 a ISO-TS 16 949. V oblasti výroby spoločnosť podniká vo svojich výrobných priestoroch, ktoré pozostávajú z troch výrobných hál. Hala 1 je využívaná na výrobnú činnosť extrúziu a výrobu nástrojov, foriem a hubíc a v druhej časti sú skladovacie priestory. Hala 2 je využívaná na výrobnú činnosť druhotné operácie, kde sú upravované ručne alebo mechanicky hotové výrobky. Hala 3 je využívaná na skladovacie priestory pre COBA Europe, s.r.o., na výrobu vstrekaných dielov a viackomponentných dielov, na spracovanie plastových odpadov a na skladovanie materiálu.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania alebo prípadných udalostí vyššej moci. Prognóza pre ďalšie obdobie je stabilná, resp. dajú sa očakávať výkyvy v odbyte z dôvodu cyklických výkyvov v oblasti automobilového trhu. Spoločnosť sa sústreďuje na výrobu plastových komponentov aj pre iné oblasti priemyslu.

Spoločnosť svojou obchodnou činnosťou nemá významný vplyv na životné prostredie, aj keď vypúšťa exhaláty do vzduchu, nevytvára znečistenie vody a nebezpečné odpady likviduje v rámci zákona o nakladaní z nebezpečnými odpadmi. Spoločnosť je držiteľom certifikátu ISO 14001:2004 a má vybudovaný systém environmentálneho riadenia spoločnosti. Spoločnosť stabilne a dlhodobo zamestnáva 253 pracovníkov.

SÚVAHA
Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2015	ROK 2014
MAJETOK SPOLU	13 371 774	10 957 800
A. Neobežný majetok	4 920 601	4 538 974
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok	48 974	41 041
A.II Dlhodobý hmotný majetok	4 871 627	4 497 933
A.III Dlhodobý finančný majetok		
B. Obežný majetok	8 413 220	6 388 921
B.I Zásoby	1 641 284	1 373 063
B.II Dlhodobé pohľadávky		
B.III Krátkodobé pohľadávky	5 154 543	4 262 326
B.IV Krátkodobý finančný majetok		
B.V Finančné účty	1 617 393	753 532
C. Časové rozlíšenie	37 953	29 905

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2015	ROK 2014
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	13 371 774	10 957 800
A. Vlastné imanie	9 998 790	8 266 763
A.1 Základné imanie	324 072	324 072
A.II Emisné ážio		
A.III Ostatné kapitálové fondy		
A.IV Zákonné rezervné fondy	52 661	52 661
A.V Ostatné fondy zo zisku		
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia		
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	7 090 030	5 271 347
A.VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	2 532 027	2 618 683
B. Záväzky	3 172 190	2 522 890
B.I Dlhodobé záväzky	26 266	16 250
B.II Dlhodobé rezervy	13 800	
B.III Dlhodobé bankové úvery	75 711	111 951
B.IV Krátkodobé záväzky	2 783 782	2 122 036
B.V Krátkodobé rezervy	236 391	236 413
B.VI Bežné bankové úvery	36 240	36 240
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci		
C. Časové rozlíšenie	200 794	168 147

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom (nie prenajatým). Dlhodobý hmotný majetok je opotrebovaný (oprávky/OC) na 47,3 %. Zvýšenie stavu

dlhodobého majetku je spôsobené technickým zhodnotením výrobných priestorov a budov a nákupom nových pracovných strojov a zariadení. Dlhodobý nehmotný majetok predstavuje najmä softvér, goodwill a oceniteľné práva.

Spoločnosť nevlastní akcie ani obchodný podiel v inej spoločnosti; dlhodobý finančný majetok je tiež bez náplne.

Vývoj stavu zásob je priaznivý, aj keď došlo k zvýšeniu ich stavu o 268 221 eur, čo bolo spôsobené zvýšením stavu materiálu pre zvýšený objem výroby. Došlo k poklesu pomalyobrátkových zásob bez pohybu nad jeden rok. Opravná položka k zásobám bola znížená o 5 297 eur.

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok je nepriaznivý, vzrástol ich celkový objem, ako aj objem pohľadávok nezaplatených po lehote splatnosti. Pohľadávky po lehote splatnosti sú v sume 978 354 eur, a preto spoločnosť vytvorila k nim opravnú položku v sume 15 485 eur, čo predstavuje 1,6% ich objemu.

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to najmä – zaplatené poisťné, predplatné literatúra, reklama a služby platené vopred.

Komentár k súvahe - pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 324 072 eur zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 9 998 790 eur, a celkové záväzky sú v sume 3 172 190 eur, čo značí, že spoločnosť hospodári prevažne z vlastnými zdrojmi. Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom.

Krátkodobé rezervy v sume 236 391 eur sú najmä – rezerva na audit a účtovnú závierku, rezerva na bonusy a rezerva na nevyčerpané dovolenky.

Spoločnosť má dlhodobý bankový úver na nákup nehnuteľnosti v sume 75 711 eur.

Časové rozlíšenie pasív predstavujú výdavky budúcich období, a to nevyplatené zaúčtované rabaty pre svojich odberateľov.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2015	ROK 2014
ČISTÝ OBRAT	21 485 944	19 415 910
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	22 346 173	19 686 052
I. Tržby z predaja tovaru	3 139 448	2 473 330
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	18 047 396	16 716 041
III. Tržby z predaja služieb	299 100	226 539
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby	110 239	190 679
V. Aktivácia	124 439	20 411
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	571 362	23 153
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	54 189	35 899
Náklady na hospodársku činnosť spolu	19 074 809	16 215 304
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	2 708 760	2 038 076
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	7 758 329	7 439 746

C. Opravné položky k zásobám	- 6 440	
D. Služby	2 564 170	2 189 239
E. Osobné náklady	4 589 508	3 857 055
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	659 541	602 327
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	621 292	1 533
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	156 095	69 624
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	3 271 364	3 470 748
Výnosy z finančnej činnosti	66 313	7 706
Náklady na finančnú činnosť	66 925	48 224
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 612	- 40 518
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	3 270 752	3 430 230
Daň z príjmov splatná	738 725	811 547
Daň z príjmov odložená		
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	2 532 027	2 618 683

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Spoločnosť zaznamenala výrazný nárast výnosov z hospodárskej a finančnej činnosti. Celkový výsledok hospodárenia v sume 2 532 027 eur je tvorený v hospodárskej oblasti. Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla nízku stratu 612 eur čo spôsobilo najmä zaúčtovanie výnosu z derivátových operácií.

Spoločnosť sa snažila šetriť náklady, čo sa prejavilo aj v primeranom zvýšení nákladov k dosiahnutým tržbám.

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne významné následné udalosti do dňa podpísania výkazov účtovnej závierky.

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať. Očakávame každoročné zvyšovanie predaja ovplyvňuje predpoklad pružného prechodu na nové projekty a nábeh výroby nových výrobkov. Vývoj je ovplyvňovaný aj rozvojom prepojenia informačných systémov so zákazníkmi prostredníctvom systému EDI prostredníctvom čoho sa zlepší plánovanie výroby a dodávok pre zákazníkov. Nové projekty a nábeh výroby nových výrobkov si vyžaduje zavedenie nových trendov výroby nástrojov, foriema hubíc, ktoré zabezpečuje v našej spoločnosti úsek engineering, kde sa v budúcnosti plánuje úzka spolupráca s engineeringom v našej materskej spoločnosti. Budúci vývoj priaznivo ovplyvňuje aj medzinárodná recesia v oblasti automobilového priemyslu.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – bez náplne.

e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – bez náplne.

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku.

Spoločnosť vytvorila za hospodársky rok 2015 účtovný zisk po zdanení vo výške 2 532 027 eur. Rezervný fond je už vytvorený v maximálnej výške podľa Stanov spoločnosti. Preto na valné zhromaždenie bol predložený návrh na nasledovné použitie zisku – vyplatenie dividendy spoločníkovi vo výške 800 000 eur a zostatok vo výške 1 732 027 eur preúčtovať na účet 428-Nerozdelený zisk minulých rokov. Návrh bol schválený rozhodnutím jediného spoločníka.

g) Informácie o organizačnej zložke v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

h) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť používa finančné nástroje derivátové operácie pri nákupe cudzej meny. Dohodnuté menové kurzy pre dohodnutý objem nákupu čiastočne znižujú riziko kurzových strát z hľadiska finančných operácií spoločnosti.

i) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení.**

j) Subjekt verejného záujmu (§ 20 ods. 9 až 14 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť **nie je subjektom verejného záujmu** tak, ako ho definuje § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve (napr. emitent cenných papierov na regulovanom trhu, banka, poisťovňa, obchodník s cennými papiermi, subjekt kolektívneho investovania).

3) Ďalšie informácie

➤ Firemná sociálna politika

Ludské zdroje: Spoločnosť stabilne a dlhodobo zamestnáva priemerne 242 pracovníkov. Počet pracovníkov k 30.6.2015 dosiahol 253 pracovníkov z toho 48 riadiacich pracovníkov a 205 pracovníkov výroby. Spoločnosť zamestnáva 121 žien, 10 pracovníkov so zdravotným postihnutím a priemerný vek zamestnancov je 39,8 rokov. Priemerná mzda zamestnancov spoločnosti je 1 118 eur.

Fluktuácia zamestnancov za rok 2015 bol celkové prírastky 20 zamestnancov, úbytky 9 zamestnancov 5 zamestnankýň je na rodičovskej dovolenke a 1 zamestnankyňa je na materskej dovolenke. Spoločnosť výrazne prispieva k lokálnej zamestnanosti v Terchovskej oblasti.

Sociálna politika: Spoločnosť nie je organizovaná v odborovom združení, teda nemá kolektívnu zmluvu a zamestnancov so zamestnávateľom zastupuje rada zástupcov

zamestnancov. Spoločnosť podľa zákona tvorí sociálny fond vo výške 1% hrubých miezd, ktorý využíva na financovanie sociálnej politiky. Spoločník tiež prispieva na tvorbu sociálneho fondu nad rámec zákona vo výške 39,83 eur na počet zamestnancov k poslednému dátumu hospodárskeho roka. Sociálny fond sa používa na dotáciu obedov, príspevky na ochranu zdravia /poukážky Pre zdravie/, príspevky na svadbu zamestnanca, pri narodení dieťaťa, pri pracovných a životných jubileách, pri úmrtí zamestnanca a člena rodiny, pri odchode do dôchodku a za darovanie krvi. V oblasti sociálnej politiky spoločnosť poskytuje pre zamestnancov aj nad rámec zákona pitný režim pre zamestnancov formou nápojových automatov, masáže priamo v priestoroch spoločnosti a bolo zriadené fitness centrum tiež v priestoroch spoločnosti. V rámci sociálnej politiky spoločnosť venuje zamestnancom pozornosť aj v oblasti zdravia, bezpečnosti pri práci a vzdelávaní. V oblasti zdravia má spoločnosť zmluvného pracovného lekára, ktorý zabezpečuje vstupné, výstupné a preventívne prehliadky zamestnancov, bezpečnosť pri práci zabezpečuje externá organizácia /školenia, kontroly pracovných prostriedkov, požiarne kontroly, pracovné úrazy a pod./ a v rámci vzdelávania spoločnosť ponúka štúdiá anglického a ruského jazyka a zamestnancom ponúka prostredníctvom externých dodávateľov školenia podľa ich pracovných pozícií.

➤ Podpora miestnych komunít

Spoločnosť sa venuje aj financovaním miestnych komunít v celej Terchovskej oblasti. Finančné prostriedky poskytuje formou reklamy, sponzoringu a darov, ako aj darovaním 1,5% dane z príjmov. Spoločnosť má podpísanú reklamnú zmluvu s miestnym kultúrnym strediskom v Terchovej ako aj s obcou Terchová na základe ktorej sa poskytuje reklama pri všetkých kultúrnych a spoločenských akciách konaných v obci Terchová /Cyrilometodské dni, Jánošíkove dni, Terchovský budzogaň a pod./. Spoločnosť podporuje aj rozvoj športových aktivít, sponzoruje futbalové kluby Terchová, Krasňany, hádzanársky klub Bytča, cyklotrialové preteky, beh na Poludňový Grúň a pod. V oblasti školstva sa venuje finančnej podpore MŠ Stráža, ZŠ Terchová, Belá a Krasňany. Spoločnosť spolupracuje aj z miestnou organizáciou telesne postihnutých ako aj s celoslovenskou organizáciou telesne postihnutých, ŤZP a vozíčkárov.

➤ ISO normy kvality alebo iné certifikáty a osvedčenia

Spoločnosť zaviedla a používa systém manažérstva kvality v oblasti výroby plastových dielov extrúziou a vstrekaním a výroby nástrojov a prípravkov a preukázala splnenie požiadavok normy ISO 9001:2008 a zároveň zaviedla a používa systém environmentálneho manažérstva v oblasti výroby plastových dielov a výroby nástrojov a prípravkov a preukázala splnenie požiadavok normy ISO 14001:2004, tým jej certifikačná spoločnosť TÜV SÜD Slovakia priznala používanie uvedených certifikátov. Spoločnosť získala splnením požiadavok aj certifikát ISO/TS 16 949:2009 v oblasti výroby.

➤ Informácia o plnení svojich daňových záväzkoch voči štátu a záväzkoch voči sociálnej a zdravotnej poisťovni

V oblasti záväzkov voči štátu a voči sociálnej a zdravotnej poisťovni spoločnosť venuje významnú pozornosť, aby všetky daňové záväzky boli uhradené v správnej výške a v stanovenom termíne. V termíne do 30.6.2015 mala spoločnosť voči Daňovému úradu, Sociálnej poisťovni a zdravotným poisťovniám záväzky v stave vysporiadané.

- Informácia, či spoločnosť má spracovanú transferovú dokumentáciu podľa § 18/1 ZDP

Spoločnosť má spracovanú dokumentáciu o transférovom oceňovaní podľa zákona o DP, pretože pri svojich podnikateľských aktivitách v rámci skupiny COBA musí preukazovať správnosť ocenenia pri vzájomných obchodoch medzi spoločnosťami skupiny.

- Informácie o členstve v zväzoch a združeniach

Spoločnosť, ako významný dodávateľ pre automobilový priemysel je členom združenia automobilových výrobcov Slovenska a platí registračný poplatok združeniu.

4) Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2015 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)

Dodatok správy audítora o overení výročnej správy s účtovnou závierkou podľa §23 odst.5 zákona č. 540/2007 o audítoroch, audite a dohľade nad výkonom auditu

5) Ďalšie prílohy

- Ďalšie analytické finančné vybrané ukazovatele za rok 2015
- Hlavní odberatelia a projekty
- Certifikáty kvality
- Organizačná štruktúra spoločnosti
- Obrazová príloha spoločnosti

Ukazovateľ	Mer. jednotka	Plán HR 2015	Skutočnosť HR 2015	%	Skutočnosť HR 2014	Index
Výroba vyláč. profilov	tis. ks	455 750	473 061	103,8%	377 664	125,3%
Výroba Tie Down	tis ks	42 790	47 750	111,6%	37 845	126,2%
Ručne operácie	tis ks	32 935	40 925	124,3%	21 661	188,9%
Výrobky vstreklisovne	tis ks	14 075	13 978	99,3%	16 279	85,9%
Nástrojáreň	ks	120	115	95,8%	115	100,0%
Priem. počet pracovníkov	osôb	235	242	103,0%	213	113,6%
Priemerný zárobok	EUR	1 158	1 118	96,5%	1 068	104,7%
Spotreba materiálu a obalov	EUR	9 999 730	10 118 378	101,2%	9 160 992	110,5%
Náklady na energiu	EUR	340 590	342 271	100,5%	318 363	107,5%
Služby súvisiace s výrobou	EUR	2 323 790	2 285 193	98,3%	1 919 689	119,0%
Opravy a udržiavanie	EUR	280 420	278 977	99,5%	269 550	103,5%
Ostatné prevádzkové náklady	EUR	1 165 950	1 539 666	132,1%	898 875	171,3%
Odpisy základných prostriedkov	EUR	650 930	659 541	101,3%	602 327	109,5%
Mzdové a ostatné osobné náklady	EUR	4 592 140	4 589 508	99,9%	3 857 055	119,0%
Mzdové náklady	EUR	3 266 615	3 248 927	99,5%	2 731 394	118,9%
Odvody z miezd	EUR	1 157 975	1 150 468	99,4%	988 664	116,4%
Zákonné sociálne náklady	EUR	167 550	190 113	113,5%	136 997	138,8%
Prevádzkové náklady spolu	EUR	19 353 550	19 813 534	102,4%	17 026 851	116,4%
Finančné náklady spolu	EUR	52 025	66 925	128,6%	48 224	138,8%
Mimoriadne náklady spolu	EUR	0	0		0	
Náklady spolu	EUR	19 405 575	19 880 459	102,4%	17 075 075	116,4%
Výnosy spolu	EUR	22 060 805	22 412 486	101,6%	19 693 758	113,8%
Tržby z výrobnjej činnosti	EUR	18 265 080	18 282 074	100,1%	16 927 131	108,0%
Tržby za služby	EUR	279 290	299 100	107,1%	226 539	132,0%
Tržby za tovar	EUR	2 910 675	3 139 448	107,9%	2 473 330	126,9%
Finančné výnosy spolu	EUR	10 630	66 313	623,8%	7 706	860,5%
Ostatné výnosy	EUR	595 130	625 551	105,1%	59 052	1059,3%
Zisk/strata	EUR	2 655 230	2 532 027	95,4%	2 618 683	96,7%

Coba Group Customer List



Technical perfection, automotive passion.

ultraframe



PILKINGTON
NSG Group Flat Glass Business



KeiperRecaro Group



AGC

 SAINT-GOBAIN

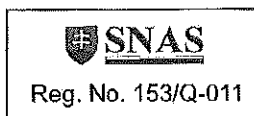
 Perkins

 BD

 Scapa

Coba OEM projects supported





CERTIFIKÁT

TÜV SÜD Slovakia s.r.o.
Certifikačný orgán systémov manažérstva
akreditovaný SNAS
osvedčenie o akreditácii č. Q-011
potvrďuje, že organizácia



COBA Automotive, s.r.o.
Vyšné Kamence 11
SK – 013 06 Terchová
IČO: 36 399 329

zaviedla a používa
systém manažérstva kvality v oblasti

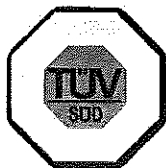
Výroba profilových a vstrekaných plastových dielov.
Výroba nástrojov a prípravkov pre výrobu výrobkov z plastov.

Auditom, správa č. **0981/20/15/Q/AS/R2**
bolo preukázané, že sú splnené
požiadavky normy

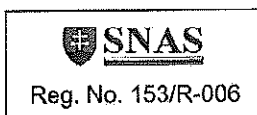
EN ISO 9001:2008

Certifikát je platný do **2018-07-01**
Registračné číslo certifikátu **Q 0981-2**

Bratislava, 2015-07-02



TÜV SÜD Slovakia s.r.o.
Certifikačný orgán systémov manažérstva
člen skupiny TÜV SÜD
Jašíkova 6, 821 03 Bratislava



Slovakia

CERTIFIKÁT

TÜV SÜD Slovakia s.r.o.
Certifikačný orgán systémov manažérstva
akreditovaný SNAS
osvedčenie o akreditácii č. R-006
potvrďuje, že organizácia



COBA Automotive, s.r.o.
Vyšné Kamence 11
SK – 013 06 Terchová
IČO: 36 399 329

zaviedla a používa
systém environmentálneho manažérstva v oblasti

Výroba profilových a vstrekaných plastových dielov.
Výroba nástrojov a prípravkov pre výrobu výrobkov z plastov.

Auditom, správa č. **0981/20/15/E/AS/R2**

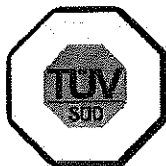
bolo preukázané, že sú splnené
požiadavky normy


EN ISO 14001:2004

Certifikát je platný do **2018-07-01**

Registračné číslo certifikátu **E 0981-2**

Bratislava, 2015-07-02




TÜV SÜD Slovakia s.r.o.
Certifikačný orgán systémov manažérstva
člen skupiny TÜV SÜD
Jašíkova 6, 821 03 Bratislava



Management Service

CERTIFIKÁT

Certifikačné miesto
TÜV SÜD Management Service GmbH
potvrzuje, že spoločnosť

COBA Automotive, s.r.o.
Vyšné Kamence 11
013 06 Terchová
Slovenská republika

zaviedla a používa
systém manažérstva kvality v oblasti

Výroba profilových a vstrekaných plastových dielov.
(bez vývoja produktu podľa odseku 7.3).

Audítom správa číslo **70795737**
bolo preukázané,
že sú splnené požiadavky normy

ISO/TS 16949:2009
Tretie vydanie z 2009-06-15.

Dátum vyhotovenia: **2014-08-29**

Platnosť do: **2017-08-28**

Registračné číslo certifikátu: **12 111 44091 TMS**

Číslo certifikátu IATF: **0191453**

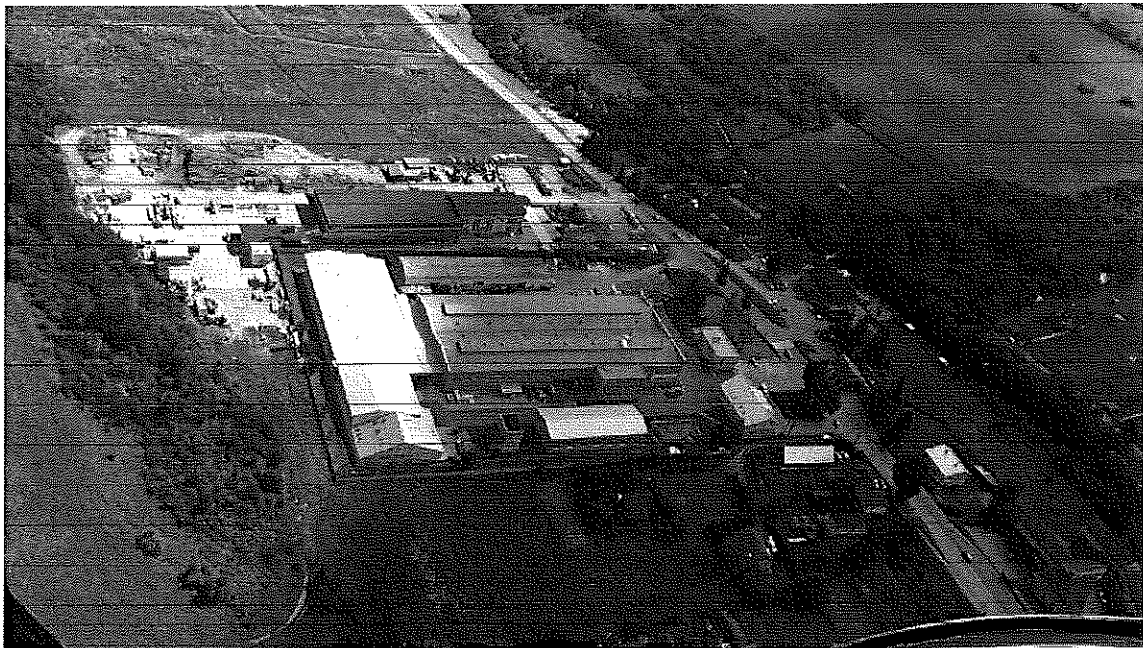
Product Compliance Management
Mnichov, 2015-08-10

Strana 1 z 1

ZERTIFIKAT ■ CERTIFICATE ■ CERTIFICADO ■ CERTIFICAT ■
CERTIFIKAT ■ СЕРТИФИКАТ ■ 認證證書 ■
CERTIFICATE ■



Areál spoločnosti COBA Automotive, s.r.o.



Areál spoločnosti COBA Automotive, s.r.o.



Administratívna budova spoločnosti



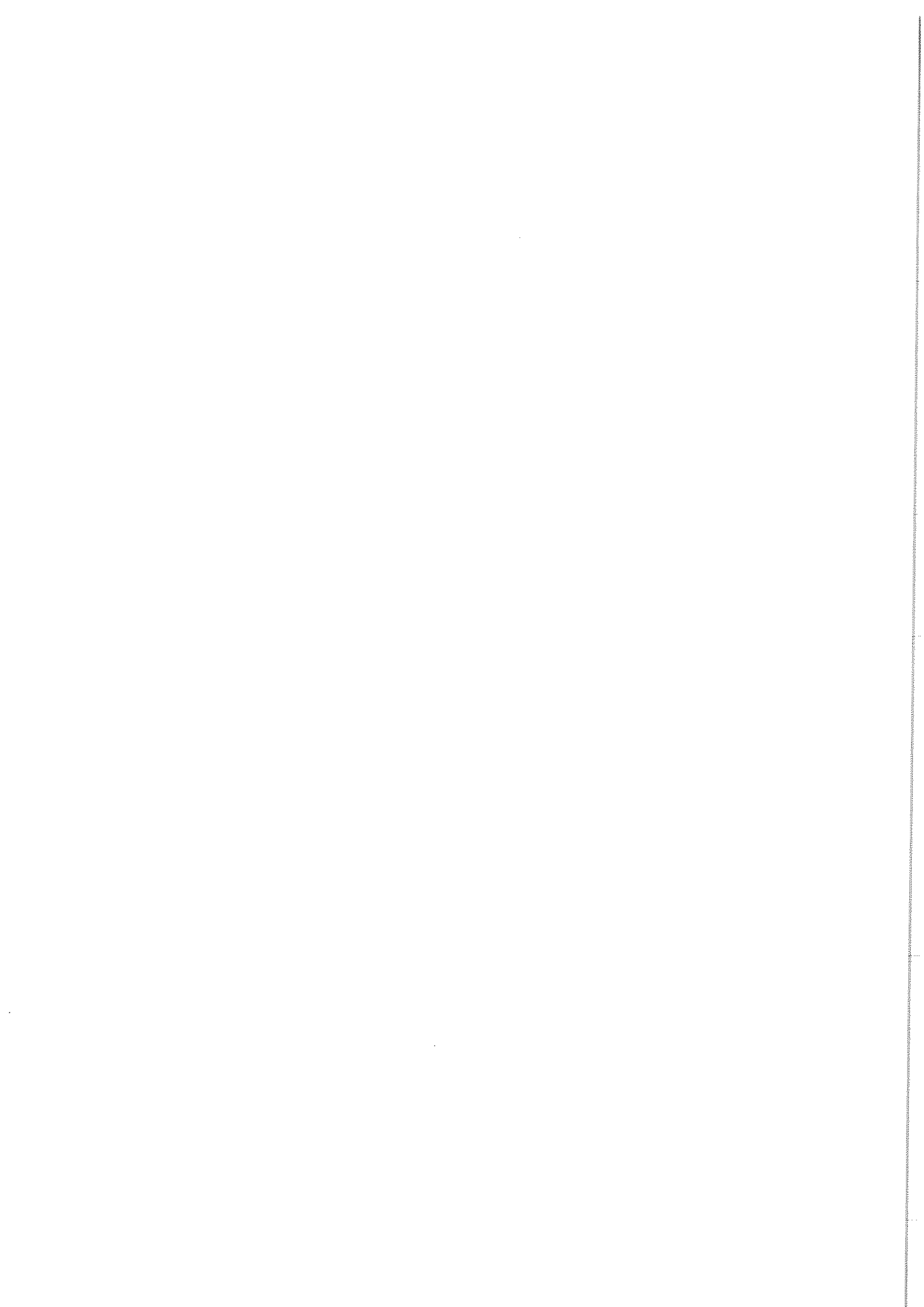
Administratívna budova spoločnosti



Výrobná hala 1 extrúzia



Sklad hotových výrobkov a materiálu



**Dodatok správy audítora
o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z. z. (§ 23 odsek 5)**

Spoločníkovi spoločnosti:

1. Overili sme priloženú účtovnú závierku spoločnosti COBA Automotive, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) k 30. júnu 2015, ku ktorej sme dňa 11. septembra 2015 vydali správu audítora a v ktorej sme vyjadrili svoj audítorský názor v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka spoločnosti COBA Automotive, Vyšné Kamence 11, Terchová, poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 30. júnu 2015 a výsledku jej hospodárenia za hospodársky rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike.

2. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedné vedenie Spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia názor o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe a skutočnosti, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 1, 3 - 5 a 9 vrátane príloh sme porovnali s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 30. júnu 2015. Iné údaje a informácie ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh, sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti COBA Automotive, s.r.o. v súlade s účtovnou závierkou k 30. júnu 2015.

Bratislava 08. marca 2017



PARTNER AUDIT, s.r.o.
licencia UDVA č. 283



Ing. Mária Cvečková, CA
zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 890

Auditor's report on the consistency of the Annual Report
with the financial statement pursuant to act No. 540/2007 Coll., article 23 (5)

To the Owner and the Management

1. We have audited the financial statement of the Company COBA Automotive, s.ro., Vyšné Kamence 11, 013 06 Terchová (the "Company") as at June 30, 2015 and we issued an Auditor's Report on September 11, 2015:

Auditor Opinion

In our opinion, the financial statements give a true and fair view of the financial position of the Company COBA Automotive, s.r.o. as of 30 June, 2015, and of its financial performance and its cash flows for the year then ended in accordance with Slovak Act on Accounting.

2. We have also audited consistency of the Annual Report with the fore mentioned financial statement. The accuracy of the Annual Report's presentation is the responsibility of the Company's management. Our responsibility is to issue an opinion on the consistency of the Annual Report with the financial statement based on our audit.

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing. Those standards require that the Auditor plan and perform the audit to obtain reasonable assurance that the information disclosed in the Annual Report and data presented in financial statement are consistent, in all material respects, with the relevant financial statement. We assessed the consistency of the information presented in the Annual Report on pages 1, 3 – 5, 9 and the information presented in the financial statement as at June 30, 2015. We have not audited any data or information other than the financial information obtained from financial statement and accounting ledgers. We believe the performed audit provides a reasonable basis for our audit opinion.

In our opinion, the financial information presented in the Annual Report is consistent, in all material respects, with the enclosed financial statement.

Bratislava March 08, 2017

PARTNER AUDIT, s.r.o.
License UDVA No. 283



Ing. Mária Cvečková, CAK
Responsible auditor
License SKAU No. 890



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 30.06.2015

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Č Ď Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2020106165 IČO 36399329 SK NACE 22.21.0	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná	Účtovná jednotka malá <input checked="" type="checkbox"/> veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 07 2014 do 06 2015 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 07 2013 do 06 2014
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

 Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

 Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

COBA Automotive, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

VYŠNÉ KAMENCE

Číslo

11

PSČ

Obec

01306 TERCHOVÁ

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR OS ŽILINA VLOŽKA 12950/L

Telefónne číslo

415071101

Faxové číslo

415071151

E-mailová adresa

SMILO@COBAAUTOMOTIVE.SK

Zostavená dňa:

11.09.2015

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
	SPOLU MAJETOK r. 02+r. 33+r. 74	01	17 392 270	13 371 774		
			4 020 496		10 957 800	
A	Neobežný majetok r. 03+r. 11+r. 21	02	8 847 297	4 920 601		
			3 926 696		4 538 974	
AI.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	3 003 01	4 897 4		
			25 132 7		4 104 1	
AI.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2	Softvér (013) - /073, 091A/	05	2 272 26	4 787 4		
			1 793 52		2 932 2	
3	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	2 500 0			
			2 500 0			
4	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	4 687 5			
			4 687 5		1 171 9	
5	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	1 200	1 100		
			100			
6	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7	Poskytnuté predčlavy na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
AII.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	8 546 996	4 871 627		
			3 675 369		4 497 933	
AII.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	1 164 11	1 164 11		
					4 919 57	
2	Stavby (021) - /081, 092A/	13	2 341 173	1 724 536		
			6 166 37		1 287 883	
3	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	5 425 776	2 367 044		
			3 058 732		1 868 470	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Netto
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /09A/	18	6 6 3 6 3 6	6 6 3 6 3 6	7 6 9 1 8 9
8.	Poskytnuté predčlavy na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			8 0 4 3 4
9.	Opravná položka k nadbudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /066A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /066A/	31			
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /066A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34+r. 41+r. 53+r. 66+r. 71	33	8 507 020	8 413 220	
			9 3800		6 388 921
BI.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	17 195 98	16 412 84	
			7 8314		1 373 063
BI.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	7 919 87	7 479 79	
			4 4008		5 659 39
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	1 132	1 132	
					1 679
3.	Výrobky (123) - /194/	37	7 147 74	6 924 43	
			2 233 1		5 647 42
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	2 117 05	1 997 30	
			1 197 5		2 407 03
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40			
BI.1.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
BI.1.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2 Netto 3	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
E.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	5 170 029	5 154 543	
			1 548 6	4 262 326	
E.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	4 968 406	4 952 920	
			1 548 6	4 097 226	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	4 968 406 15 486	4 952 920	4 097 226
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	2 011 14	2 011 14	1 589 78
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	509	509	6 122
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Netto
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72+r. 73	71	16 173 93	16 173 93	
					7 535 32
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 332	1 332	
					986
2	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	16 160 61	16 160 61	
					7 525 46
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	3 795 3	3 795 3	
					2 990 5
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	3 624	3 624	
					4 435
2	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	3 432 9	3 432 9	
					2 528 5
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			
					1 85

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80+r. 101+r. 141	79	1 337 177 4	1 095 780 0
A	Vlastné imanie r. 81+r. 85+r. 86+r. 87+r. 90+r. 93+r. 97+r. 100	80	9 998 790	8 266 763
AI.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 240 72	3 240 72
AI.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 240 72	3 240 72
2	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
AII.	Emisné ážio (412)	85		
AIII.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
AIV.	Zákonné rezervné fondy r. 88+r. 89	87	5 266 1	5 266 1
AIV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	5 266 1	5 266 1
2	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	7 0 9 0 0 3 0	5 2 7 1 3 4 7
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	7 1 0 7 6 8 2	5 2 8 8 9 9 9
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 1 7 6 5 2	- 1 7 6 5 2
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 5 3 2 0 2 7	2 6 1 8 6 8 3
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	3 1 7 2 1 9 0	2 5 2 2 8 9 0
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 6 2 6 6	1 6 2 5 0
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	2 6 2 6 6	1 6 2 5 0
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Číslo čiar a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119+r. 120	118	13800	
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	13800	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	75711	111951
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2783782	2122036
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1901932	1177031
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1901932	1177031
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 368A, 478A, 479A)	130		1676
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	336127	284875
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	235931	199054
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	67590	456900
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	242202	2500
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137+r. 138	136	236391	236413
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	168871	148533
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	67520	87880
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	36240	36240
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	200794	168147
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	200794	168147
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
			*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	2 234 617 3	1 968 605 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	3 139 448	2 473 330
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	1 804 739 6	1 671 604 1
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 99 100	2 265 39
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	1 102 39	1 906 79
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	1 244 39	2 041 1
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	5 713 62	2 315 3
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	5 418 9	3 589 9
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11+r. 12+r. 13+r. 14+r. 15+r. 20+r. 21+r. 24+r. 25+r. 26	10	1 907 480 9	1 621 530 4
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	2 708 760	2 038 076
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	7 758 329	7 439 746
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	- 6 440	
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 564 170	2 189 239
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	4 589 508	3 857 055
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 248 927	2 731 394
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 150 468	988 664
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 901 13	1 369 97
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 332 0	1 370 4
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22+r. 23)	21	6 595 41	6 023 27
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	8 207 41	6 023 27
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	- 1 612 00	
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	6 212 92	1 533
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1 023 4	4 000
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 560 95	6 962 4
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	3 271 364	3 470 748



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03+r. 04+r. 05+r. 06+r. 07) - (r. 11+r. 12+r. 13+r. 14)	28	8 6 9 5 8 0 3	7 9 5 9 9 3 9
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30+r. 31+r. 35+r. 39+r. 42+r. 43+r. 44	29	6 6 3 1 3	7 7 0 6
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40+r. 41)	39	2 7 1	8 7
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	2 7 1	8 7
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 0 7 1 2	7 3 9 1
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	5 5 2 6 7	
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	6 3	2 2 8
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46+r. 47+r. 48+r. 49+r. 52+r. 53+r. 54	45	6 6 9 2 5	4 8 2 2 4
K	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N	Nákladové úroky (r. 50+r. 51)	49	8 9 6 5	1 2 1 1 0
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	8 9 6 5	1 2 1 1 0
O	Kurzové straty (563)	52	3 2 6 6 8	2 9 2 4 8
P	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	2 3 4	
Q	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 5 0 5 8	6 8 6 6



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 6 1 2	- 4 0 5 1 8
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	3 2 7 0 7 5 2	3 4 3 0 2 3 0
R	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	7 3 8 7 2 5	8 1 1 5 4 7
R1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	7 3 8 7 2 5	8 1 1 5 4 7
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	2 5 3 2 0 2 7	2 6 1 8 6 8 3

Poznámky k Účtovnej závierke

Úč POD 3-01

IČO

3 6 3 9 9 3 2 9

DIČ

2 0 2 0 1 0 6 1 6 5

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť COBA Automotive s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 12. júna 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 12. júna 2006 (Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel s.r.o., vložka 12950/L).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba plastov, kúpa a predaj výrobkov z plastov,
- výroba a distribúcia plastových rohoží,
- prenájom skladových priestorov,
- výroba foriem, nástrojov a hubíc,
- zámočnícke práce,
- oprava mechanických častí strojov a prístrojov,
- inžinierska činnosť a súvisiace technické poradenstvo,
- grafické práce na počítači,
- ubytovacie služby bez prevádzkovania pohostinných služieb.

3. Počet zamestnancov

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

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	242	213
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	253	241
počet vedúcich zamestnancov	48	40

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2015 je zostavná ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. júla 2014 do 30. júna 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 12. decembra 2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2014 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 30. júnu 2013 bola uložená do registra účtovných závierok 26. 9. 2014. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 26.9.2014.

8. Schválenie audítora
Valné zhromaždenie 12. decembra 2014 schválilo spoločnosť PARTNER AUDIT, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. júla 2014 do 30. júna 2015.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti COBA International Ltd., Marlborough Drive, Fleckney Leicester LE8 8UR, UK, ktorá zároveň zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku. Táto konsolidovaná účtovná závierka je dostupná spoločnosti COBA International Ltd., Marlborough Drive, Fleckney, Leicester LE8 8UR.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Výhodiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 000 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania a ktorého obstarávací cena je viac ako 1 000 EUR sa odpisuje podľa využiteľnosti. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

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

je 1 000 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	6 až 12,5
Dopravné prostriedky	4 až 6	Lineárna	1,25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	2	Lineárna	50

Dlhodobý drobný hmotný majetok sa pri zaradení posudzuje z dvoch hľadísk a to vecného (účel použitia) a predpokladanej doby používania. V prípade drobného hmotného majetku všeobecného charakteru sa v prípade ceny do 1 000 eur zúčtuje jednorazovo do spotreby. V prípade drobného hmotného majetku používaného vo výrobnom procese (napr. formy, šablóny) sa pri obstarávacej cene viac ako 1 000 eur zaradí do dlhodobého majetku podľa predpokladanej doby používania a odpisuje sa lineárne.

(c) **Zásoby**

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

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

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) **Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) **Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(f) **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.

(g) **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.

(h) **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.

(i) **Odložené dane**

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) **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.

(k) **Prenájom (lízing)**

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

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

(l) **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.

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

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

(m) **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.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie od 1. júla 2014 do 30. júna 2015 je uvedený v nasledujúcich tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	30.06.2015							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté prídavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		193 392	25 000	46 875	0	0	0	265 267
Prírastky		33 834	0	0	1 200	54 882	0	89 916
Úbytky		0	0	0	0	54 882	0	54 882
Presuny		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	227 226	25 000	46 875	1 200	0	0	300 301
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		164 070	25 000	35 156	0	0	0	224 226
Prírastky	0	15 282	0	11 719	100	0	0	27 101
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	179 352	25 000	46 875	100	0	0	251 327
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	29 322	0	11 719	0	0	0	41 041
Stav na konci účtovného obdobia	0	47 874	0	0	1 100	0	0	48 974

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie od 1. júla 2013 do 30. júna 2014 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

30.06.2014								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté prečtkavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		167 264	25 000	46 875	0	1 150	0	240 289
Prírastky		26 128	0	0	0	25 009	0	51 137
Úbytky		0	0	0	0	26 159	0	26 159
Presuny		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	193 392	25 000	46 875	0	0	0	265 267
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		152 375	25 000	23 437	0	0	0	200 812
Prírastky		11 695	0	11 719	0	0	0	23 414
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	164 070	25 000	35 156	0	0	0	224 226
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	14 889	0	23 438	0	1 150	0	39 477
Stav na konci účtovného obdobia	0	29 322	0	11 719	0	0	0	41 041

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobia od 1. júla 2014 do 30. júna 2015 sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	30.6.2015								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pesto - vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	653 157	1 803 487	4 410 018	0	0		769 189	80 434	7 716 285
Prírastky		556 376	1 195 533				1 600 483	304 920	3 657 312
Úbytky	536 746	18 690	179 775				2 475 225	385 354	3 595 790
Presuny							-769 189		0
Stav na konci účtovného obdobia	116 411	2 341 173	5 425 776	0	0	0	663 636	0	7 777 807
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	515 604	2 541 548	0	0	0	0	0	3 057 152
Prírastky	0	119 723	683 362	0	0	0	0	0	803 085
Úbytky		18 690	166 178	0	0		0	0	184 868
Stav na konci účtovného obdobia	0	616 637	3 058 732	0	0	0	0	0	3 675 369
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	161 200	0	0	0	0	0	0	0	161 200
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	161 200	0	0	0	0	0	0	0	161 200
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	491 957	1 287 883	1 868 470	0	0	0	769 189	80 434	4 497 933
Stav na konci účtovného obdobia	116 411	1 724 536	2 367 044	0	0	0	663 636	0	4 871 627

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia od 1. júla 2013 do 30. júna 2014 je uvedený v tabuľke:

Dlhodobý hmotný majetok	30.06.2014								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pesto - vateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	653 157	1 415 613	3 769 296	0	0		583 920	10 063	6 432 049
Prírastky		387 874	877 796				1 608 190	139 166	3 013 026
Úbytky			237 074				1 422 921	68 795	1 728 790
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	653 157	1 803 487	4 410 018	0	0	0	769 189	80 434	7 716 285
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	428 252	2 287 061	0	0	0	0	0	2 715 313
Prírastky	0	87 352	562 182	0	0	0	0	0	649 534
Úbytky	0	0	307 695	0	0	0	0	0	307 695
Stav na konci účtovného obdobia	0	515 604	2 541 548	0	0	0	0	0	3 057 152
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	161 200								0
Prírastky	0								0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	161 200	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku účtovného obdobia	653 157	987 361	1 482 235	0	0	0	583 920	10 063	3 716 736
Stav na konci účtovného obdobia	491 957	1 287 883	1 868 470	0	0	0	769 189	80 434	4 497 933

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

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

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 7 119 277 EUR

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

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

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

3. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav opravnej položky k 30.6.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.6.2014
a	b	c	d	e	f
Materiál	56 996	16 554	17 082	12 460	44 008
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	21 189	10 852	3 802	5 907	22 332
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	5 426	14 919	3 156	5 214	11 975
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	83 611	42 325	24 040	23 581	78 315

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa zvýšila predovšetkým v dôsledku poklesu nízkoobrátkových zásob. Zásoby sú poistené pre prípad škôd voči všetkým rizikám až do výšky 1 500 000 EUR.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

6. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav opravnej položky k 30.6.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30. 6. 2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	5 251	60 416	50 182	0	15 485
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	<u>5 251</u>	<u>60 416</u>	<u>50 182</u>	<u>0</u>	<u>15 485</u>

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

Pohľadávky k 30.06.2015	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	3 985 820	978 354	4 964 174
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	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 985 820	978 354	4 964 174

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

Pohľadávky k 30.6.2014	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	3 874 031	225 954	4 099 985
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	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 874 031	225 954	4 099 985

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	30.06.2015	30.6.2014
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	978 354	225 954
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	3 985 820	3 874 032
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 964 174	4 099 986
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Účtovná jednotka neviduje pohľadávky zabezpečené záložným právom.

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	30. 6. 2015	30. 6. 2014
Pokladnica, cenniny	1 332	987
Bežné bankové účty	1 616 061	752 546
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	<u>1 617 393</u>	<u>753 533</u>

8. Krátkodobý finančný majetok

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	30. 6. 2015	30. 6. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	3 624	4 435
Servisné služby	3 624	4 435
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	34 330	25 286
Poistenie osobných automobilov	1 431	1 267
Reklama+služby PO	16 874	16 403
Software EDI + Solid Works	5 420	1 767
Software EDI	48	0
Poistenie pohľadávok	8 239	1 062
Ostatné	2 318	4 787
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	186
	0	186
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Príjmy z dotácie EU	0	0
	0	0
Spolu	<u>37 954</u>	<u>29 907</u>

Poistenie majetku je v súlade s hospodárskym rokom.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti P.

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 30. 6. 2014				k 30. 6. 2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	13 800	0	0	13 800
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	0	13 800	0	0	13 800
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	13 800	0	0	13 800
Krátkodobé rezervy, z toho:	236 413	245 091	240 413	4 500	236 591
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	140 033	165 371	140 033	0	165 371
Rezerva na uzávierku	0	200	0		200
Rezerva na audit	8 500	12 000	12 500	4 500	3 500
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	148 533	177 571	152 533	4 500	169 071
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na odmeny	87 880	67 320	87 880	0	67 320
Ostatné		200			200
	87 880	67 520	87 880	0	67 520
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	87 880	67 520	87 880	0	67 520

Výšku rezervy na odchodné stanovuje spoločnosť na základe údajov o priemernom veku a priemernej mzde zamestancov. Výpočet rezervy zohľadňuje aktuálny počet zamestancov.

Pri výpočte výšky rezervy na odchodné boli použité nasledovné parametre:

- priemerná fluktuácia zamestancov: 7,2%
- očakávaný rast miezd pre nasledovné obdobia: 2,0%
- pravdepodobnosť dožitia: úmrtnostné tabuľky za rok 2013

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav k 30.6.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.6.2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	187 926	290 820	242 333	0	236 413
Zákonné rezervy krátkodobé					
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	112 934	140 034	112 935	0	140 033
Rezerva na uzávierku a audit	15 000	15 000	21 500	0	8 500
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	127 934	155 034	134 435	0	148 533
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Rezerva na odmeny	59 992	135 786	107 898	0	87 880
	59 992	135 786	107 898	0	87 880
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	59 992	135 786	107 898	0	87 880

3. Závazky

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

Názov položky	30. 6. 2015	30. 6. 2014
Závazky z obchodného styku	1 875 847	1 169 224
Nevyfakturované dodávky	26 085	7 807
Závazky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe	0	1 676
Závazky voči zamestnancom	336 126	284 875
Závazky zo sociálneho zabezpečenia	235 931	199 054
Daňové záväzky a dotácie	115 537	456 900
Ostatné záväzky	242 202	2 500
Krátkodobé záväzky spolu	2 831 728	2 122 036
Závazky po lehote splatnosti	3 830	24 708
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden do jedného roka vrátane	1 872 017	1 144 054
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	16 250
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	16 250

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G4.

Spoločnosť nemá v bežnom účtovnom období záväzky z finančného prenájmu. Výška platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30. 6. 2015			30. 6. 2014		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	0	0	0	0	0	0
Finančný náklad	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	0	0

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosti vznikla daňová pohľadávka, o ktorej Spoločnosť v zmysle princípu opatrnosti neúčtuje.

Odložený daňový záväzok spoločnosti nevznikol a spoločnosť o ňom neúčtuje.

Názov položky	30. 6. 2015	30. 6. 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučítovaná ako zníženie nákladov		
Zaučítovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučítovaná ako náklad		
Zaučítovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

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

Názov položky	30. 6. 2015	30. 6. 2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	16 250	7 746
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	27 696	23 492
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	7 687
Ostatná tvorba sociálneho fondu	9 599	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>37 295</i>	<i>31 179</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>27 279</i>	<i>22 675</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	26 266	16 250

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:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v%	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 30.6.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 30.6.201
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
TATRA Banka	EUR	6,72	31.07.2018	75 711	111 951
					0
				75 711	111 951
Krátkodobé bankové úvery					
Bankový úver	EUR	6,72	mesačne	36 240	36 240
Kreditné platobné karty	EUR	0	mesačne	0	0
				36 240	36 240
Spolu				111 951	148 191

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30. 6. 2015	30. 6. 2014
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	200 794	168 147
Obchodné rabaty voči odberateľom	199 794	168 147
Ostatné	1 000	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Emisné kvóty	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Emisné kvóty	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	<u>200 794</u>	<u>168 147</u>

8. Deriváty

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť očbytu a	Vlastné výrobky		Služby		Tovar		Spolu	
	2015 b	2014 c	2015 d	2014 e	2015 f	2014 g	2015	2014
Slovenská republika	1 088 385	1 170 158	87 030	91 840	34 984	101 391	1 210 399	1 363 389
UK	1 987 472	2 085 074	161 868	110 889	2 133	0	2 151 473	2 195 963
Česká republika	1 307 653	2 210 760	4 530	2 841	145 640	77 522	1 457 823	2 291 123
Rumunsko	2 492 255	2 445 700	300	2 060	645 246	648 169	3 137 801	3 095 929
Nemcko	2 762 972	2 212 037	24 196	13 382	209 555	119 329	2 996 723	2 344 748
Ostatné	8 392 172	6 592 312	21 974	5 527	2 104 320	1 526 919	10 518 466	8 124 758
Spolu	18 030 909	16 716 041	299 898	226 539	3 141 878	2 473 330	21 472 685	19 415 910

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je znížená o 47 832 EUR (v roku 2014 zvýšenie o 33 214 EUR).

Názov položky 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	1 132	1 679	648	-547	1 031
Výrobky	714 774	585 931	400 564	128 843	185 367
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	715 906	587 610	401 212	128 296	186 398
Manká a škody	x	x	x	4 274	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	-22 331	4 281
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				110 239	190 679

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

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

Názov položky	2015	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	52 335	35 899
Ostatné prevádzkové výnosy	45 715	32 703
Dotácie EÚ	0	0
Náhrady za poistné udalosti	6 620	3 196
	0	0
	0	0
Finančné výnosy, z toho:	66 313	7 706
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	7 391
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10 712	7 391
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	55 601	315
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	271	87
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	55 267	0
Ostatné finančné výnosy	63	228

4. Čistý obrat

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

Názov položky	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky	18 047 396	16 716 042
Tržby z predaja služieb	299 100	226 539
Tržby za tovar	3 139 448	2 473 330
Tržby z predaja DNM a DHM	483 033	20 873
Tržby z predaja materiálu	88 329	2 281
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	22 057 306	19 439 065

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

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

Názov položky	2015	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 216 495	1 870 668
<i>Ostatné služby výrobnéj povahy</i>	<i>14 765</i>	<i>19 859</i>
Manažérske poplatky COBA International	1 046 402	903 580
Rabaty Johnson Controls	0	0
Prepravné náklady	196 728	173 045
Reklamácie	31 864	29 142
Ostatné služby	926 736	745 042
<i>z toho:</i>		
Manažérske poplatky COBA Plastics	391 801	355 949
Nájom priestorov	111 448	81 461
Preprava zamestnancov	53 893	50 585
Colné	27 316	24 463
Služby externé - nástrojáreň	28 948	8 827
Software podpora	34 235	29 877
Služby účtovné a auditorské	7 500	15 547
Služby súvisiace s výrobou	79 253	48 531
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	132 569	66 914
Ostatné náklady - poistenie automobilov	7 713	5 422
Ostatné náklady - poist.zodpovedn.za škodu a environmentál.škody	48 196	15 176
Ostatné náklady - poistenie pohľadávok Atradius	35 651	29 583
Ostatné náklady - poistenie majetku	19 448	13 455
Ostatné prevádzkové náklady	21 561	3 278
Finančné náklady, z toho:	66 691	48 224
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>32 668</i>	<i>29 248</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	32 668	29 248
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>34 023</i>	<i>18 976</i>
Úroky TB úver	8 965	11 403
Úroky za fin.činnosti I Z	0	707
Iné	25 058	6 866

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	3 270 752		100,00 %	3 430 231		100,00 %
daň pri sadzbe 19 %		0	0,00 %		0	0,00 %
daň pri sadzbe 22 %		719 565	22,00 %		788 953	23,00 %
teoretická daň		719 565			788 953	
Daňovo neuznané náklady	434 009	95 482	2,92 %	243 848	31 118	0,91 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-347 155	-76 374	-2,34 %	-145 683	-33 507	-0,98 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	3 357 606	738 673	0,58 %	3 528 396	786 564	-0,07 %
daň pri sadzbe 19 %					16	
daň pri sadzbe 22 %		738 673	22,58 %		811 531	23,66 %
splatná daň pri dvojitej sadzbe		738 673	22,58 %		811 547	23,66 %
Splatná daň z príjmov		738 673	22,58 %		811 547	23,66 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		738 673	22,58 %		811 547	23,66 %

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	0	0
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

Odložená daňová pohľadávka bola vypočítaná, ale spoločnosť sa rozhodla o nej neúčtovať.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Prehľad podsúvahových položiek:

Názov položky	2015	2014
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcí derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	30.06.2015	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku	30.06.2014	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

2. Podmienený majetok

Prehľad podmieneného majetku:

Druh podmieneného majetku	30.06.2015	30.06.2014
Práva zo servisných zmlúv	0	0
Práva z poisťovacích zmlúv	0	0
Práva z koncesionárskych zmlúv	0	0
Práva z licenčných zmlúv	0	0
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	0	0
Práva z privatizácie	0	0
Práva zo súdnych sporov	0	0
Iné práva	0	0

E. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 2 000 EUR (v roku 2014: 2 000 EUR).

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2015			Časť 1 - rok 2015		
	Časť 2 - rok 2014			Časť 2 - rok 2014		
Peňažné príjmy	2 000	0	0	0	0	0
	2 000	0	0	0	0	0
Nepoňažné príjmy	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Peňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Nepoňažné preddavky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté úvery	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2015	2014
<hr/>		
a) transakcie s materským podnikom:		
a1) manažérske poplatky (náklady)	1 046 402	
a2) prefakturácia skupinového poistenia	61 531	
a3) nákup IT vybavenia	12 058	
a4) ostatné nákupy služieb	10 878	
c) transakcie so sesterskými podnikmi:		
c1) predaj výrobkov a služieb	2 093 778	
c2) predaj nástrojov a foriem	183 616	
c3) refakturácia dopravných služieb	67 414	
c4) prenájom skaldovacích a kancelárskych priestorov (výnosy)	30 825	
c5) manažérske poplatky (výnosy)	22 776	
c6) refakturácia reklamácií a nákladov na nekvalitu	14 195	
c7) ostatné výnosy	24 960	
c8) nákup tovaru a materiálu	6 363 016	
c9) manažérske poplatky (náklady)	391 801	
c10) nákup neobežného majetku	229 863	
c11) prenájom konsignačného skladu (náklad)	105 557	
c12) ostatné náklady	3 819	

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

Odo dňa, ku ktorému sa zostavuje táto účtovná závierka, t.j. od 30. 6. 2015 až po deň jej zostavenia, t.j. 07. 09. 2014, nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali, alebo mohli mať vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva a predkladanej účtovnej závierky.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prchľad o pohybc vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	30.6.2014				30.6.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	324 072	0	0	0	324 072
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	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z preccnenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z preccnenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	52 661	0	0	0	52 661
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 288 999	2 218 683	400 000	0	7 107 682
Neuhradená strata minulých rokov	-17 652	0	0	0	-17 652
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 618 683	2 532 027	2 618 683		2 532 027
Vyplatené dividendy	0	800 000	800 000	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fy zickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	8 266 763	5 550 710	3 818 683	0	9 998 790

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2014/2015 nezvýšilo.

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.
	30.6.2013				30.6.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	324 072	0	0	0	324 072
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
Limisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
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	52 661	0	0	0	52 661
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatútne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 936 243	752 756	400 000	0	5 288 999
Neuhrazená strata minulých rokov	-17 652	0	0	0	-17 652
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 160 444	2 618 683	1 160 444	0	2 618 683
Výplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - pochikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	6 455 768	3 371 439	1 560 444	0	8 266 763

Účtovný zisk za rok 2014 bol rozdelený takto:

	2014
Účtovný zisk	0
Rozdelenie účtovného zisku	
	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Uhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 818 683
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	800 000
Iné	0
Spolu	2 618 683

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 bude rozhodnuté v priebehu hospodárskeho roka 2015

Účtovná strata za rok 2014 bola vysporiadaná takto:

	2014
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	
	2015
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Uhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	0

F. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. JÚNU 2015

	2015	2014
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	3 977 929	3 319 735
Zaplatené úroky	-8 965	-12 110
Prijaté úroky	271	87
Zaplatená daň z príjmov	-1 178 036	-447 555
Vyplatené dividendy	-800 000	-800 000
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	<u>1 991 199</u>	<u>2 060 157</u>
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	<u><u>1 991 199</u></u>	<u><u>2 060 157</u></u>
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 574 132	-1 408 846
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	483 033	0
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	<u><u>-1 091 099</u></u>	<u><u>-1 408 846</u></u>
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
Splátky prijatých úverov	-36 240	-48 341
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	<u><u>-36 240</u></u>	<u><u>-48 341</u></u>
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	863 861	607 598
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	753 532	145 934
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	<u><u>1 617 393</u></u>	<u><u>753 532</u></u>

Peňažné toky z prevádzky

	2015	2014
Cistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	<u>3 270 752</u>	<u>3 430 231</u>
Upravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	820 741	602 327
Opravná položka k pohľadávkam	10 234	4 000
Opravná položka k zásobám	-5 297	25 000
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	-161 200	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	29 248
Nerealizované kurzové zisky	0	-7 391
Rezervy	0	48 000
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	49 930	21 620
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	8 694	-125 132
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	<u>3 993 854</u>	<u>4 027 903</u>
Zmena pracovného kapitálu:	-15 925	-708 168
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-872 926	-697 282
Úbytok (prírastok) zásob	-262 924	-299 508
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	1 119 925	288 622
Peňažné toky z prevádzky	<u><u>3 977 929</u></u>	<u><u>3 319 735</u></u>

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.