

Obsah

I.	<i>Základné údaje o spoločnosti.....</i>	3
II.	<i>Skupina MAKINO.....</i>	3
III.	<i>Charakteristika odvetvia a očakávaný vývoj spoločnosti.....</i>	4
IV.	<i>Činnosť spoločnosti v hospodárskom roku 2013/2014.....</i>	4
V.	<i>Návrh na vysporiadanie straty</i>	4
VI.	<i>Ekonomické ukazovatele.....</i>	5
VII.	<i>Ďalšie informácie vyžadované podľa zákona o účtovníctve.....</i>	5
VIII.	<i>Významné udalosti po skončení účtovného obdobia</i>	5

I. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno: MAKINO s.r.o.

Adresa: Tuhovská 31, 831 06 Bratislava

IČO: 35 959 975

Právny štatút: spoločnosť s ručením obmedzeným

Dátum založenia: 21.9.2005

Dátum zápisu do obchodného registra: 20.10.2005 pod názvom MAKOLA s.r.o.

Základné imanie spoločnosti: 1 493 727 EUR

Hlavné činnosti spoločnosti:

- kúpa tovaru (obrábacích strojov a materiálu) za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti,
- údržba a servis strojov a zariadení,
- inžinierska činnosť.

Členovia štatutárnych orgánov:

Dr. Per Anders Ingemarsson- konateľ od 14.11.2008

Reinhard Gruber-Tenge- konateľ od 13.10.2009

Každý konateľ koná v mene spoločnosti a za spoločnosť podpisuje samostatne, a to tak, že k obchodnému menu spoločnosti pripojí svoje meno, priezvisko a podpis.

Prokuristka:

Edita Blažíčková- od 2.12.2008

II. Skupina MAKINO

Vznik skupiny MAKINO sa datuje od roku 1937, kedy bola pánom Tsunezo MAKINO založená prvá spoločnosť MAKINO v Japonsku. MAKINO Milling Machine Co. Ltd. (ďalej „MAKINO JAP“) je spoločnosť kótovaná na tokijskej burze vlastniaca podiel 82% v spoločnosti MAKINO Europe GmbH (ďalej „MAKINO Europe“) so sídlom v Hamburgu. Spoločnosti skupiny MAKINO pôsobia v Ázii, Amerike a Európe. Spoločnosť MAKINO JAP je uznávaná ako jeden z popredných poskytovateľov služieb a technológií v strojárskom priemysle. Skupina MAKINO má pobočky v 17 krajinách sveta, z toho sedem v Európe. Na mnohých ďalších miestach má obchodné zastúpenia a licencovaných pracovníkov technickej podpory.

Do širokej škály ponuky produktov prvotriednej kvality patria obrábacie centrá pre výrobu dielov, ako aj výroba foriem pre potreby v leteckom a automobilovom priemysle, priemyselné komponenty a výrobky mikro - technologického priemyslu.

MAKINO Europe je materskou spoločnosťou s podielom 100% všetkých európskych MAKINO spoločností. MAKINO Europe zamestnáva 250 ľudí v technologických centrách a kanceláriách v Nemecku, Taliansku, Paríži, Barcelone, Bratislave a Moskve, so zameraním na marketing, predaj, aplikačné inžinierstvo a služby. Európska MAKINO skupina pôsobí v segmente strojárskoho priemyslu, konkrétnejšie v oblasti kovoobrábania a výroby obrábacích strojov. Ide najmä o prácu s kovmi ako sústruženie, frézovanie, vŕtanie, brúsenie, rezanie, lisovanie, ohýbanie a spájanie kovových častí.

Spoločnosť MAKINO s.r.o. je 100% - nou dcérskou spoločnosťou MAKINO Europe. Ďalšou dcérskou spoločnosťou je MAKINO GmbH so sídlom v Nemecku, ktorá ako jediná európska spoločnosť v skupine obstaráva stroje a náhradné diely od japonskej materskej spoločnosti, ako aj od ostatných mimoeurópskych spriaznených osôb. Spoločnosť MAKINO SK nakupuje stroje a náhradné diely výlučne od nemeckej spoločnosti MAKINO GmbH.

III. Charakteristika odvetvia a očakávaný vývoj spoločnosti

Strojárstvo patrí medzi kľúčové odvetvie ekonomiky nielen Slovenska, ale aj Európskej únie. Slovensko patrí k tým krajinám EÚ, v ktorých pozícia strojárstva podľa základných ukazovateľov priemyselnej výroby vysoko prekračuje priemer EÚ. Slovensko sa radí medzi lídrov EÚ. Slovenský strojársky priemysel v období krízy dokázal pružne reagovať na zmenenú situáciu a nestratil svoje základné konkurenčné výhody. Základným pilierom rozvojového potenciálu priemyslu na Slovensku je automobilová výroba, strojársky a elektrotechnický priemysel, ktoré priviedli do krajiny veľkých svetových investorov.

Možno očakávať, že slovenský strojársky priemysel v ďalšom období rýchlo porastie a upevní si svoje pozície v ekonomike Slovenska. Hlavná výzva, ktorá stojí pred slovenským priemyslom vrátane oblasti strojárskej produkcie, je zvýšiť tempo technologických zmien. Tie sú úzko spojené s prenosom znalostí a poznatkov z výskumu do inovačných procesov v produkcii. Prechod od industriálneho typu priemyslu k znalostnej ekonomike úzko súvisí s rozvojom ľudského potenciálu a s jeho konkurenčnou schopnosťou.

Poslaním MAKINO spoločností je podporovať a ovplyvňovať rozvoj prvotriednych výrobných technológií spolu so zákazníkmi tak, že prostredníctvom vysokokvalifikovaných a motivovaných zamestnancov bude MAKINO ponúkať riešenia a služby s vynikajúcou presnosťou a spoľahlivosťou.

Víziou je stať sa partnerom prvej voľby pri zavádzaní, podpore a optimalizácii výkonnosti vysokopresných výrobných technológií za neustálej snahy o udržanie vedúcej pozície a ziskovosti.

Aj v nasledujúcom účtovnom období sa bude spoločnosť snažiť o udržiavanie a rozširovanie svojich podnikateľských aktivít.

IV. Činnosť spoločnosti v hospodárskom roku 2013/2014

V priebehu obdobia 4/2013-3/2014 dosiahla spoločnosť zisk 97 832 EUR. Tržby z predaja služieb v porovnaní s predchádzajúcim obdobím poklesli a dosiahli hodnoty 1 197 646 EUR. Oproti tomu tržby za tovar vzrástli a dosiahli hodnotu 13 212 997 EUR.

V priebehu účtovného obdobia počet zamestnancov v porovnaní s minulým obdobím vzrástol o 3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov za bežné účtovné obdobie je 33.

V. Návrh na vysporiadanie straty

Zisk vo výške 97 832 Eur bude preúčtovaná na účet 429 Neuhradená strata minulých rokov.

VI. Ekonomické ukazovatele

Ukazovateľ	2012/2013	2013/2014
Majetok celkom	10 523 626	11 377 618
Vlastné imanie	8 985 565	9 684 809
Celková likvidita	0,50	0,60
Rentabilita tržieb	-6,57	0,68
Rentabilita vlastného kapitálu	-45,07	6,95
Ukazovateľ zadĺženosti	85,43	85,47

VII. Ďalšie informácie vyžadované podľa zákona o účtovníctve

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

Činnosť spoločnosti nemá nepriaznivý vplyv na životné prostredie.

Spoločnosť nečerpá prostriedky z environmentálneho fondu a neposkytuje prostriedky na recykláciu papiera.

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť nerealizovala žiadne aktivity v oblasti výskumu a vývoja.

Spoločnosť nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy a obchodné podiely a ani akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť v súčasnosti neeviduje žiadne významné riziká a neistoty, ktorým by mala byť vystavená.

VIII. Významné udalosti po skončení účtovného obdobia

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2013/2014, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

V Bratislave, dňa


konateľ spoločnosti

Prílohy:

Správa nezávislého audítora

Účtovná závierka zostavená k 31.03.2014

Poznámky k účtovnej závierke k 31.3.2014

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

Majiteľom a predstavenstvu spoločnosti MAKINO, s.r.o.

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti MAKINO, s.r.o. k 31. marcu 2014, ku ktorej sme dňa 11. apríla 2014 vydali správu audítora v nasledujúcom znení:

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a vedeniu spoločnosti MAKINO s.r.o.

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti MAKINO s.r.o. zostavenej k 31.3.2014, ktorá pozostáva zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a osobitnými predpismi. Jeho zodpovednosť zahŕňa: návrh, implementáciu a zachovávanie internej kontroly relevantnej na prípravu a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, výber a uplatňovanie vhodných účtovných pravidiel a vytvorenie účtovných odhadov primeraných za daných okolností.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe auditu. Naš audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi (ISA). Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky a audit naplánovať a vykonať tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je realizácia postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od rozhodnutia audítora vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri ohodnotení tohto rizika audítor zvažuje internú kontrolu relevantnú na zostavovanie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť internej kontroly účtovnej jednotky. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných pravidiel a primeranosti významných účtovných odhadov, ktoré uskutočnilo vedenie spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka vyjadruje objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti k 31.3.2014 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a osobitnými predpismi.



BMB Leitner Bratislava, s.r.o.
Zámocká 32, 811 01 Bratislava
Licencia SKAU č. 245



Marián Novák
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 549

Bratislava, 11. Apríla 2014

II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia názor o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. marcu 2014. 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 uvedené účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti MAKINO, s.r.o. poskytujú vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz o účtovnej závierke k 31.03.2014 a sú v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov.



BMB Leitner Bratislava, s.r.o.
Zámocká 32, 811 01 Bratislava
Licencia SKAU č. 245



Marián Novák
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 549

Bratislava, 15. decembra 2015

SÚVAHA

k 3 1 . 0 3 . 2 0 1 4 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo		Účtovná závierka		Účtovná závierka		Mesiac		Rok	
2 0 2 2 0 8 4 4 3 8		☒ riadna		☒ zostavená		Za od 0 4		2 0 1 3	
IČO		☐ mimoriadna		☐ schválená		obdobie do 0 3		2 0 1 4	
3 5 9 5 9 9 7 5		☐ priebežná		(vyznačí sa x)		bezprostredne od 0 4		2 0 1 2	
SK NACE						predchádzajúce do 0 3		2 0 1 3	
4 6 . 6 2 . 0						obdobie			
Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky									
M A K I N O s . r . o .									
Sídlo účtovnej jednotky									
Ulica								Číslo	
T u h o v s k á								3 1	
PSČ		Obec							
8 3 1 0 6		B r a t i s l a v a							
Telefón				Fax					
0 2 / 4 9 6 1 2 1 2 3				0 /					
E-mail									
Zostavené dňa		Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:		Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:		Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:			
1 1 . 0 4 . 2 0 1 4									
Schválené dňa									

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2		Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001		11 377 618		9 684 809
				1 692 809		8 985 565
A.	Neobežný majetok r.003 + r. 011 + r. 021	002		6 586 926		5 080 393
				1 506 533		5 331 622
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003		0		0
				0		0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				0
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005				0
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006				0
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007				0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008				0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009				0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010				0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok (r. 012 až 020)	011		6 586 926		5 080 393
				1 506 533		5 331 622
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012		1 828 766		1 828 766
						1 828 766
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013		3 716 916		2 891 979
				824 937		3 018 946
3.	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí (022) - /082, 092A/	014		1 041 244		359 648
				681 596		483 910

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2		Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015				0
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086,092A/	016				0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017				0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018				0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019				0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020				0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok (r. 022 až 029)	021		0		0
A.III. 1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022				0
2.	Podielové a cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023				0
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024				0
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025				0
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026				0
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027				0
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028				0

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2		Netto 3
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029				0
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030		4 777 450		4 591 174
				186 276		3 638 994
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031		149 881		32 973
				116 908		80 387
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032		135 251		32 242
				103 009		66 419
2.	Nedokončená výroba a polotovary (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033				0
3.	Výrobky (123) - 194	034				0
4.	Zvieratá (124) - 195	035				0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036		14 630		731
				13 899		13 968
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037				0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038		0		0
				0		0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039				0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040				0
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041				0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042				0

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043			0	
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044			0	
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045			0	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046		4 083 350	4 013 982	
				69 368	3 139 119	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A 315A, 31XA) 391A	047		4 051 008	3 981 640	
				69 368	3 114 937	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048			0	
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049			0	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050			0	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051			0	
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052			0	
7.	Daňové pohľadávky (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053		24 238	24 238	
					24 182	
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054		8 104	8 104	
B.IV.	Finančné účty súčet (r . 056 až r. 060)	055		544 219	544 219	
				0	419 488	
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056		466	466	
					777	

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2		Netto 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/-261)	057		543 753		543 753
						418 711
3.	Účty v bankách s viazanosťou viac ako jeden rok 22XA	058				0
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X)	059				0
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060				0
C.	Časové rozlíšenie (r. 062 až r. 065)	061		13 242		13 242
				0		14 949
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062				0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063		13 242		13 242
						14 949
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064				0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065				0

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	9 684 809	8 985 565
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	1 407 070	1 309 238
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	1 493 726	1 493 726
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	1 493 726	1 493 726
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	11 949 409	11 949 409
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	11 949 409	11 949 409
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076		
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	0	0
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081		
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 a r. 086	084	-12 133 897	-11 543 881
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085		
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (/-/429)	086	-12 133 897	-11 543 881
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	97 832	-590 016
B.	Závazky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	8 277 739	7 676 327
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	607 280	339 404
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	131 984	83 437
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	147 307	141 596
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 451A, 459A, 45XA)	093	327 989	114 371
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	164 918	208 578

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zakázky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevymenované dodávky (476A)	097		
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	4 432	6 959
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	2 341	44 753
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	158 145	156 866
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	7 505 541	7 128 345
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	5 509 216	5 087 838
2.	Čistá hodnota zakázky (316A)	108		
3.	Nevymenované dodávky (326, 476A)	109		
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	1 837 172	1 872 018
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom (331,333,33X,479A)	113	64 070	54 386
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	37 581	32 029
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	15 300	10 598
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	42 202	71 476
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A,-/-/255A)	117	0	0
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	0	0
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	0	0
C. 1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		

Výkaz ziskov a strát

k 3 1 . 0 3 . 2 0 1 4 (v celých eurách)

Daňové identifikačné číslo		Účtovná zvierka		Účtovná zvierka		Mesiac		Rok				
2 0 2 2 0 8 4 4 3 8		☒ riadna		☒ zostavená		Za	od	0 4	2 0 1 3			
IČO		☐ mimoriadna		☐ schválená		obdobie	do	0 3	2 0 1 4			
3 5 9 5 9 9 7 5		☐ priebežná		(vyznačí sa x)		bezprostredne	od	0 4	2 0 1 2			
SK NACE						predchádzajúce	do	0 3	2 0 1 3			
4 6 . 6 2 . 0						obdobie						
Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky												
M A K I N O s . r . o .												
Sídlo účtovnej jednotky												
Ulica								Číslo				
T u h o v s k á								3 1				
PSČ				Obec								
8 3 1 0 6				B r a t i s l a v a								
Telefón						Fax						
0 2 / 4 9 6 1 2 1 2 3						0 /						
E-mail												
Zostavené dňa				Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:				Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zvierky:				
1 1 . 0 4 . 2 0 1 4								Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:				
Schválené dňa												

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	13 212 997	7 507 227
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	10 488 736	5 886 066
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	2 724 261	1 621 161
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	1 197 646	1 474 182
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	1 197 646	1 474 182
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06		
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	2 654 243	2 366 018
B. 1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	154 651	165 188
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	2 499 592	2 200 830
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	1 267 664	729 325
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	1 444 042	1 548 211
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	1 098 435	1 178 456
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	320 899	306 084
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	24 708	63 671
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	17 745	19 750
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	251 229	264 381
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19		
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20		499
G.	Tvora a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/547)	21	-106 269	138 160
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	480 402	904 483
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	57 188	137 464
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r. 11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (- r. 24) - (-r.25)	26	84 131	-474 657
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29	0	0
VII. 1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	49	192
N.	Nákladové úroky (562)	39	36 013	53 699
XI.	Kurzové zisky (663)	40	70 950	-130
O.	Kurzové straty (563)	41	7 138	6 492
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	12 868	7 805
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (- r. 45)	46	14 980	-67 934
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	99 111	-542 591
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	1 279	47 425
S. 1.	- splatná (591, 595)	49		
2.	- odložená (+/- 592)	50	1 279	47 425
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	97 832	-590 016
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred z danením r. 52 - r. 53	54	0	0

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55	0	0
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	99 111	-542 591
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	97 832	-590 016

A. Informácie o účtovnej jednotke

- a) Účtovná jednotka bola založená 21.9.2005.
- b) Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:
- kúpa tovaru (obrábacích strojov a materiálu) za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti,
 - údržba a servis strojov a zariadení,
 - inžinierska činnosť.
- c) Počet zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	32,58	37,08
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	35	32
- počet vedúcich zamestnancov	3	3

- d) Účtovná jednotka predkladá účtovnú závierku, ktorá bola zostavená ako riadna podľa § 17 ods. 6 zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

Účtovným obdobím je hospodársky rok začínajúci 1.4. bežného roku a končiaci 31.3. nasledujúceho roku. Účtovná závierka k 31.3.2014 je zostavená za účtovné obdobie zahrňujúce obdobie od 1.4.2013 do 31.3.2014, pričom minulým účtovným obdobím je obdobie od 1.4.2012 do 31.3.2013.

- e) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky

Orgán účtovnej jednotky	Dátum schválenia
Jediný spoločník	5.12.2013

B. Informácie o konsolidovanom celku

- a) Konsolidujúca účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou

Obchodné meno	MakinoMillingMachineCo., Ltd.
Sídlo	3-19 Nakane 2-chrome, Meguro-kuTokyo 152-8578, Japonsko

- b) Konsolidujúca účtovná jednotka, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka

Obchodné meno	MAKINO EuropeGmbH
Sídlo	EssenerBogen 5, Hamburg 224 19, SRN

- c) Bezprostredne konsolidujúca účtovná jednotka

Obchodné meno	MAKINO EuropeGmbH
Sídlo	EssenerBogen 5, Hamburg 224 19, SRN

- d) Konsolidujúce účtovné jednotky, v ktorých sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky

Konsolidovaná účtovná závierka	Miesto uloženia
za všetky skupiny – písm. a)	MakinoMillingMachineCo., Ltd.
za skupinu – písm. b)	MAKINO EuropeGmbH
bezprostredná – písm. c)	MAKINO EuropeGmbH

C. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

- a) Účtovná jednotka spracovala a predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jej činnosti.
- b) Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku ECB ku dňu predchádzajúcemu uskutočneniu účtovného prípadu a v účtovnej závierke ku dňu jej zostavenia. Pri kúpe a predaji cudzej meny za slovenskú menu sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.
- c) Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike.
- d) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne.
- e) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov prvotné ocenenie:
1. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou *bol oceňovaný obstarávacou cenou v zložení: cena obstarania, náklady súvisiace s obstaraním (dopravné, vážne, provízie, skonto, poistné, clo),*
 2. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou *bol oceňovaný vlastnými nákladmi v zložení: priame náklady, výrobná réžia, správna réžia, iné ..., | reprodukčnou obstarávacou cenou,*
 3. dlhodobý hmotný majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci *bol oceňovaný obstarávacou cenou v zložení: istina u nájomcu, náklady súvisiace s obstaraním (dopravné, vážne, provízie, skonto, poistné, clo),*
 4. zásoby obstarané kúpou *boli oceňované obstarávacou cenou v zložení: cena obstarania, náklady súvisiace s obstaraním (dopravné, vážne, provízie, skonto, poistné, clo, ...),*
 5. pohľadávky *boli pri vzniku oceňované nominálnou hodnotou a pri obstaraní postúpením obstarávacou cenou,*
 6. krátkodobý finančný majetok *bol oceňovaný: peňažné prostriedky a ceniny nominálnou hodnotou,*
 7. časové rozlíšenie na strane aktív *súvahy bolo oceňované očakávanou nominálnou hodnotou,*
 8. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov *boli pri vzniku oceňované nominálnou hodnotou,*
 9. časové rozlíšenie na strane pasív *súvahy bolo oceňované očakávanou nominálnou hodnotou,*
 10. splatná daň *sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej zákonom o daniach z príjmov, odložená daň (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vypočíta na základe dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období; o odloženej daňovej pohľadávke sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že základ dane, voči ktorému bude možné vyrovnať sumy odloženej daňovej pohľadávky je dosiahnuteľný.*
- f) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov - nasledujúce ocenenie:
1. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka ocenené kurzom ECB.
 2. Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.
 - 2a. Rezervy sa účtujú v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervy na nevyfakturované dodávky služieb, na nevyčerpanú dovolenku a ďalšie personálne nároky zamestnancov. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
 - 2b. Opravné položky sa tvoria:
 - k zásobám bez obratu, k zásobám, ktorých čistá realizačná hodnota poklesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na novej trhovej cene,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti voči individuálne stanoveným rizikovým dlžníkom a tiež podľa nasledujúceho koncernového pravidla:

po splatnosti	1 - 30 dní	1%,
po splatnosti	31 - 60 dní	2%,
po splatnosti	61 - 90 dní	3%,

po splatnosti 91 - 120 dní 5%,
po splatnosti 121 a viac dní 10%.

- g) Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná alebo je nižšie ako 1700 EUR a ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok bol zaradený a odpisovaný ako dlhodobý hmotný majetok.

Druh dlhodobého majetku	Odpisová metóda	Doba odpisovania	Odpisová sadzba v %
Stavby	rovnomerná	30	3,33
Vozidlá	rovnomerná	4	25
Technické zariadenie	rovnomerná	5	20
Inventár	rovnomerná	10	10
Žeriavy	rovnomerná	15	6,67
Meracie prístroje	rovnomerná	10	10

D. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obd.	1828766	3716916	1041244						6586926
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účt. obd.	1828766	3716916	1041244						6586926
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obd.		697970	557334						1255304
Prírastky		126967	124262						251229
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.		824937	681596						1506533
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obd.	1828766	3018946	483910						5331622
Stav na konci účt. obd.	1828766	2891979	359648						5080393

Tabuľka č. 4

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd. na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt. obd.	1828766	3716916	1006895						6552577
Prírastky			34349						34349
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účt. obd.	1828766	3716916	1041244						6586926
Oprávky									
Stav na začiatku účt. obd.		571003	418713						989716
Prírastky		126967	138621						265588
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.		697970	557334						1255304
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt. obd.									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obd.	1828766	3145913	588182						5562861
Stav na konci účt. obd.	1828766	3018946	483910						5331622

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku,

Poistený dlhodobý majetok	Poistná suma	Poist'ovňa	Platnosť zmluvy
Budovy a zariadenie	9084000	AXA Nemecko, v rámci koncernového poistenia v Európe (MAKINO EuropeGmbH)	od 1.4.2011 do vypovedania
Vozidlový park	obstarávacia cena	v rámci lízingových zmlúv	počas trvania lízingovej zmluvy

c) opravné položky k zásobám

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účt. obd.	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účt. obd.
a	b	c	d	e	f
Materiál	92525	16655	6171		103009
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	14595	732	1428		13899
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	107120	17387	7599		116908

d) tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účt. obd.	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účt. obd.
a	b	c	e	f	g
Pohľadávky z obchodného styku	175637	9258	115527		69368
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	175637	9258	115527		69368

e) hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3354473	696535	4051008
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	24238		24238
Iné pohľadávky	8104		8104
Krátkodobé pohľadávky spolu	3386815	696535	4083350

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	696535	2145179
Pohľadávky do lehoty splatnosti	3386815	1169577
Pohľadávky spolu	4083350	3314756

Tabuľka č. 3

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4083350	3314756
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Pohľadávky spolu	4083350	3314756

f) významné zložky krátkodobého finančního majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica	415	723
Ceniny	51	54
Bežné bankové účty	543753	418711
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	544219	419488

g) významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13242	14949
Nájomné	3427	2227
Poplatok za softvér	3919	4257
Letenky	1518	1802
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

E. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

a) vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. základné imanie

Text	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Upísané základné imanie celkom	1493726	1493726
- z toho: splatené	1493726	1493726

2. vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	590016
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	590016
Iné	
Spolu	590016

b) jednotlivé druhy rezerv

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku u účt. obd.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obd.
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	141596	9908	4197		147307
Vernostný bonus zamestnancov	141596	9908	4197		147307
Krátkodobé rezervy, z toho:	197808	475933	212452	1316	459973
Vernostný bonus zamestnancov	28157	42751	44117		26791
Nevyčerpané dovolenky	56892	76101	56892		76101
Odmeny	50000	56970	50000		56970
Nevyfakturované dodávky	26545	55882	25229	1316	55882
Rezerva na inštalácie strojov	34554	229316	34554		229316
Daň z príjmu FO	1660	13253			14913

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku u účt. obd.	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účt. obd.
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	144740				141596
Vernostný bonus zamestnancov	144740	11934	8554	6524	141596
Krátkodobé rezervy, z toho:	193790				197808
Vernostný bonus zamestnancov	30297	52194	53675	659	28157
Nevyčerpané dovolenky	59685	56892	59685		56892
Odmeny	25000	50000	25000		50000
Nevyfakturované dodávky	16804	26545	16387	417	26545
Rezerva na inštalácie strojov	58504	24500	48450		34 554
Daň z príjmu FO	3500	1660	3500		1660

c) výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé záväzky			
Dlhodobé záväzky z obchodného styku			
Čistá hodnota zákazky			
Dlhodobé nevyfakturované dodávky			
Dlhodobé záväzky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe			
Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Dlhodobé prijaté preddavky			
Dlhodobé zmeny na úhradu			
Vydané dlhopisy			
Záväzky zo sociálneho fondu	4432		4432
Ostatné dlhodobé záväzky	2341		2341
Odložený daňový záväzok	158145		158145
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	3839517	1669699	5509216
Čistá hodnota zákazky			
Nevyfakturované dodávky			
Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	1837172		1837172
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu			
Záväzky voči zamestnancom	64070		64070
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	37581		37581
Daňové záväzky a dotácie	15300		15300
Ostatné záväzky	42202		42202

d) štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	164918	208578
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	164918	208578
Krátkodobé záväzky spolu	7505541	7128345
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5835842	4566867
Záväzky po lehote splatnosti	1669699	2561478

e) odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou	718 845	682027
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložený daňový záväzok	158145	156866
Zmena odloženého daňového záväzku	1279	47425
Zaučtovaná ako náklad	1279	47425
Zaučtovaná do vlastného imania		

f) záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	6959	3403
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5612	5900
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu	8139	2344
Konečný zostatok sociálneho fondu	4432	6959

g) pôžičky

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé pôžičky					
Pôžička spoločníka	EUR	2,29	Neurčený	1630280	1670099

a) majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	42202	2341		71476	44753	
Finančný výnos	4711	246		8226	4 957	
Spolu	46913	2587		79702	49710	

F. Informácie o výnosoch

a) suma tržieb za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Predaj tovaru		Predaj služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e
Tuzemsko	39578	642065	10991	9709
Zahraničie	13173419	6865162	1186655	1464473
Spolu	13212997	7507227	1197646	1474182

b) opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	480402	904483
Refakturácia nákladov v rámci skupiny	411473	846687

c) opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	70999	62
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	70950	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		

d) suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1197646	1474182
Tržby za tovar	13212997	7507227
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	898402
Čistý obrat celkom	14410643	9879811

G. Informácie o nákladoch

a) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2499592	2200830
Cestovné náhrady	267037	308598
Reprezentačné	13047	43453
Externé montáže	468236	345201
Pracovníci na živnosť	637 444	316 055
IT náklady	175625	171091
Poradenstvo	21698	300138
Marketing	0	128068
Preklady, tlmočenie	31445	82554
Operatívny lízing áut	17273	6714
Propagácia, reklama, inzercia	92299	113290
Telefón, internet	67995	70777

b) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	57188	137464
Poistné	29569	17079
Zmluvne pokuty	26889	72298
Odpis pohľadávok		40818

c) opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	56019	67996
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	7138	6492
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	31	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	56019	61504
Úroky	36013	53699
Bankové poplatky	12868	7805

d) opis a celková suma nákladov poskytnuté audítorom alebo audítorskou spoločnosťou

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	11700	11700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	11700	11700
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

H. Informácie o daniach z príjmov

- a) suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		27281
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		
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	5914337	8379219
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

- b) vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	99 111	x	x	-542591	x	x
teoretická daň	x	22795	23	x	-108518	20
Daňovo neuznané náklady	631530	145252	147	558495	111699	-20
Výnosy nepodliehajúce dani	-390136	-89731	-91	-441073	-88215	16
Umorenie daňovej straty	-340505	-78 316	-79			
Spolu				-425169	-85034	16
Splatná daň z príjmov	x	0		x	0	
Odložená daň z príjmov	x	1279	1	x	47425	-9
Celková daň z príjmov	x	1279	1	x	47425	-9

I. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

- a) opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo všeobecne záväzných právnych predpisov

V zmysle Zákona o správe daní a poplatkov a ostatných zákonov z oblasti daňového práva môžu byť v spoločnosti vykonané kontroly daňových priznaní k dani z príjmov, resp. k dani z pridanej hodnoty späťne za obdobie 5 rokov. V dôsledku toho sú k 31. marcu 2014 tieto daňové priznania spoločnosti za hospodárske roky 2009 až 2013 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka spoločnosť nevie stanoviť dopad prípadných kontrol na finančné povinnosti spoločnosti.

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	Štatutárnych	dozorných	iných	Štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
a	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	238522		46924			
	177501		43817			
Nepeňažné príjmy	3764		200			
	3933					

K. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

a) zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba		Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie ukončeného obchodu	
			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	c	d
MakinoGmbH	nákup tovaru	01	9671357	6524436
	nákup služieb	03	125024	33091
	nákl. úroky	08	26049	70553
	predaj služieb	03	642250	657829
	predaj tovaru	02		33466
MakinoFrance	výnos. úroky	11	2726	844
	predaj služieb	03	52111	92706
	výnos. úroky	11	908	1144
MAKINO ItaliaS.r.l.	nákup služieb	03	3996	
	nákup služieb	03	10660	3254
	predaj služieb	03	33571	102811
MAKINO s.r.o.	predaj tovaru	02		5631
	výnos. úroky	11	1357	3856
	nákup služieb	03	300062	310356
MAKINO J Co., LTD.	predaj služieb	03	11776	19513
	nákup tovaru	01		7824
Makino India PVT. LTD	predaj služieb	03	930	
	nákup tovaru	01	1500	16572
MAKINO MillingMachineCo. Ltd.	nákup služieb	03		4176
	predaj služieb	03		621
MAKINO MACHINE TOOL COMPANY USA	predaj služieb	03	402903	552696

b) zoznam obchodov účtovnej jednotky dohodnutých s materskou účtovnou jednotkou

Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
MAKINO EuropeGmbH nákl. úroky	08	27831	45160
nákup služieb	03	177940	224054
predaj služieb	03	27972	57991
výnos. úroky	11	1460	237

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

L. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. marci 2014 nie sú známe žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností.

M. Informácie o prehľade zmien vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účt. obd.	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obd.
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1493726				1493726
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	11949409				11949409
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-11543881			-590 016	-12133897
Výsledok hospodárenia bežného účt. obd.	-590 016	97832		590 016	97832
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				
	Stav na začiatku účt. obd.	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účt. obd.
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1493726				1493726
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	10949409	1000000			11949409
Zákonný rezervný fond					

(nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhrazená strata minulých rokov	-9118880			-2425000	-11543881
Výsledok hospodárenia bežného účt. obd.	-2425000	-590 016		2425000	-590 016
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

N. Prehľad peňažných tokov (nepriama metóda)

Označ.	Text	Čís. riad.	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1	99 111	-542 591
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) (+/-)	2	198 130	480 007
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3	251 229	264 381
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	4		
A. 1. 3.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	5	5 711	-3 144
A. 1. 4.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	6	-96 481	165 711
A. 1. 5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	7	1 707	-448
A. 1. 6.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	8		
A. 1. 7.	Úroky účtované do nákladov (+)	9	36 013	53 699
A. 1. 8.	Úroky účtované do výnosov (-)	10	-49	-192
A. 1. 9.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	11		
A. 1. 10.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	12		
A. 1. 11.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	13		
A. 1. 12.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	14		
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	15	-98 451	-363 867
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	16	-768 594	555 548
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	17	632 514	-935 046
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	18	37 626	15 631
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	19		
*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1+A2)	20	198 790	-426 451
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	21	49	192
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	22		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	23		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	24		
**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A1. až A. 6.)	25	198 839	-426 259
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	26		
A. 8.	Ostatné príjmy(+)/ výdavky(-) vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	27	-2 527	3 555

A. 9.	Príjmy (+) / výdavky (-) mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť	28		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A. 9.)	29	196 312	-422 704
	Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	30		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	31		-11 321
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	32		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	33		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	34		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	35		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	36		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	37		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	38		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	39		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	40		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	41		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	42		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	43		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	44		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	45		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	46		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	47		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	48		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	49		-11 321
	Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	50		1 000 000
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	51		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	52		1 000 000
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	53		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	54		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	55		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	56		

C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	57		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	58		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	59	-42 412	-627 870
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	60		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	61		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	62		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	63		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	64		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	65		-550 000
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	66	-42 412	-77 870
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	67		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	68		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	69	-29 169	-46 706
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	70		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	71		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	72		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	73		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	74		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	75		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	76	-71 581	325 424
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A +B+ C)		124 731	-108 601
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) 2		419 488	528 089
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2		544 219	419 488
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2			
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)2		544 219	419 488