

VÝROČNÁ SPRÁVA 2006

Kia Motors Slovakia, s.r.o.



KIA MOTORS
The Power to Surprise™



Obsah

- 1. Kia Motors Slovakia**
 - 1.1. Kia Motors Slovakia v roku 2006**
 - 1.2. Fakty**
- 2. Posolstvo prezidenta**
- 3. Prehľad finančných ukazovateľov**
- 4. Ročná uzávierka**



1. Kia Motors Slovakia

Kia Motors Corporation je jedným z najrýchlejšie rastúcich automobilových výrobcov a v tomto trende chce aj na európskom automobilovom trhu pokračovať. Pre dosiahnutie vytýčeného cieľa sa Kia Motors Corporation rozhodla vybudovať závod Kia Motors Slovakia v Žiline.

Dňa 18. marca 2004 Kia Motors, reprezentovaná predsedom predstavenstva Mong-Koo Chungom, a Vláda SR, reprezentovaná premiérom Mikulášom Dzurindom, v Bratislave slávnostným podpisom zmluvy oficiálne schválili výstavbu prvého európskeho automobilového závodu Kia na Slovensku. Stopercentným vlastníkom spoločnosti Kia Motors Slovakia je spoločnosť Kia Motors Corporation.

Nový závod Kia pomáha materskej spoločnosti Kia Motors etablovať sa na európskom trhu, pre ktorý dodáva autá najvyššej kvality pre stále rastúcu sieť európskych dílerov.

Maximálna ročná výrobná kapacita závodu Kia Motors Slovakia je 300 000 áut. V závode sa vyrába model nižšej strednej triedy cee'd a športovo úžitkové vozidlo Sportage a svojou produkciou by mal do roku 2010 pokrývať významný podiel dopytu v Európe. Výstavbou nového žilinského závodu a nového vývojového a dizajnového centra vo Frankfurte, Kia potvrdzuje svoj záväzok a rozhodnutie stať sa jedným z najlepších globálnych výrobcov automobilov do roku 2010.

1.1. Kia Motors Slovakia v roku 2006

Finalizácia výstavby výrobných hál, inštalácia výrobných technológií, výber dodávateľov, nábor a výučba zamestnancov boli najvyššími prioritami pre rok 2005. V roku 2006 spoločnosť pokračovala v inštalácií a testovaní výrobných zariadení a technológií s postupným spustením skúšobnej a sériovej výroby. Cieľom spoločnosti bola jej celková stabilizácia a zabezpečenie najvyššej možnej kvality prvého európskeho modelu Kia cee'd.

Po ukončení skúšobnej výroby, Kia Motors Slovakia v decembri zahájila sériovú výrobu päťdverového modelu nižšej strednej triedy - Kia cee'd, určeného pre európskych zákazníkov. Do konca roka spoločnosť vyrobila viac ako 5 000 automobilov. Kia Motors Slovakia v roku 2006 vybudovala testovaciu dráhu dlhú 3 284m v areáli závodu, kde sú testované všetky vyrobené vozidlá.

Ako v roku 2006 v závode pokračovala inštalácia výrobných technológií, spoločnosť postupne zvyšovala počet zamestnancov. Administratívni zamestnanci, ako aj zamestnanci vo výrobe, boli prijímaní v priebehu celého roka. K 31. decembru 2006 spoločnosť Kia Motors Slovakia zamestnávala viac ako 1 600 ľudí. V roku 2006 v spoločnosti začalo svoju pôsobnosť vyše 1 000 zamestnancov.



Zabezpečenie vysoko kvalifikovaných zamestnancov je kľúčom k úspechu projektu Kia Motors Slovakia a jednou z najvyšších priorít spoločnosti. Kia investovala do vzdelávania zamestnancov, kde si každý z nich zvyšoval svoje vedomosti špecifikované pre konkrétnu pracovnú pozíciu. Spoločnosť okrem základných vstupných kurzov organizovala vzdelávanie vo forme špeciálnych programov a školení pre zamestnancov vo výrobe ako na Slovensku tak aj v zahraničí. V roku 2006 sa viac ako 540 zamestnancov zúčastnilo školenia v materskej spoločnosti Kia Motors Corporation priamo v Kórei, ktorého cieľom bolo zdokonalenie vedomostí a zručností v oblasti ich odboru.

1.2. Fakty

2004

- | | |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| marec | Predseda predstavenstva Mong-Koo Chung a predseda vlády Mikuláš Dzurinda podpísali investičnú zmluvu |
| apríl | Položenie základného kameňa v Žiline |
| august | Odstraňovanie ornice |
| október | Zahájenie výstavby |

2005

- | | |
|----------|---------------------------|
| december | Ukončenie výstavby závodu |
|----------|---------------------------|

2006

- | | |
|----------|-----------------------------------------------------|
| január | Inštalácia výrobných technológií |
| jún | Zahájenie skúšobnej výroby |
| december | Spustenie sériovej výroby päťdverového modelu cee'd |

Rozloha závodu	Celková rozloha: 166ha Budovy: 16,3ha	
Kapacita	300 000 automobilov ročne	
Produkty	cee'd – 5-dverový v decembri 2006	cee'd – 3-dverový v decembri 2007
	cee'd – Sporty Wagon v auguste 2007	Sportage – v júni 2007
Typy motorov	Benzínový: 1,4l, 1,6l Dieselový: 1,6l, 2,0l	
Produkcia / Predaj (2006)	Výroba : 4 715 automobilov Predaj: 3 108 automobilov	



2. Posolstvo prezidenta

Kia Motors Slovakia v marci 2004 uzavrela investičnú dohodu so slovenskou vládou. O čosi neskôr, v apríli 2004, sme už slávnostne zahájili výstavbu závodu s cieľom spustenia sériovej výroby prvého európskeho modelu cee'd v decembri roku 2006. Spoločnosť do projektu Kia Motors Slovakia, ktorého výrobná kapacita predstavuje 300 000 áut ročne, investuje 1 miliardu Eur.



Kia Motors Slovakia má významný a pozitívny dopad na regionálnu ako aj celoslovenskú ekonomiku. Celkový počet zamestnancov v samotnej spoločnosti dosiahne 3 000, kým naši dodávatelia zamestnajú ďalších 5 500 ľudí. Nesmierne dôležitou skutočnosťou je aj to, že pomer lokálnych dodávateľov bude z celkového množstva tvoriť až 70% podiel.

Výstavbu závodu sme zahájili 15. októbra 2004. O dva mesiace neskôr, 7. decembra 2004, sme postavili prvý stĺp nášho závodu. Pri budovaní lisovne, karosárne, lakovne, montážnej haly a motorárne, ktorá je jedinou na Slovensku, sa kládol dôraz na životné prostredie.

Nábor zamestnancov pokračoval v priebehu celého roka. Viac ako 810 zamestnancov našej spoločnosti sa doteraz zúčastnilo špeciálnych školení vo vývojovom centre v NamYangu v Kórei, kde získali nové skúsenosti v oblasti výrobných technológií a zároveň spoznali kultúru a krajinu.

V júni 2006 sme spustili skúšobnú výrobu, počas ktorej naši zamestnanci získavali všetky potrebné vedomosti a zručnosti na zdokonalenie sa v kvalite a produktivite.

Kia Motors Slovakia zahájila sériovú výrobu modelu cee'd 7. decembra 2006. Model cee'd sa od začiatku výroby teší dobrej reputácii v rozličných európskych médiách ako aj u zákazníkov.

Dovoľte mi poďakovať sa za podporu všetkým, ktorí sa podielali na výstavbe závodu. Naším cieľom je stať sa jedným z najproduktívnejších závodov na výrobu vysoko kvalitných automobilov. Budeme robiť všetko preto, aby sme boli pýchou Slovenska a Kia Motors.

Ďakujem,

In-Kyu Bae
Prezident Kia Motors Slovakia

3. Prehľad finančných ukazovateľov

3.1. Výkaz ziskov a strát

Tis. SKK

Názov		2006	2005	2004
Aktivácia		3 180 419	304 804	53 158
	Materiál, energia	(2 034 800)	(64 037)	(7 271)
	Služby	(1 659 534)	(167 383)	(103 392)
Výrobná spotreba		(3 694 335)	(231 420)	(110 663)
Pridaná hodnota		(513 916)	73 384	(57 505)
	Osobné náklady	(740 975)	(374 950)	(68 395)
	Odpisy	128 956	(17 065)	(1 748)
	Ostatné	(286133)	1 887	(636)
Výsledok z prevádzkovej činnosti		(1 412 068)	(316 744)	(128 284)
Výsledok z finančnej činnosti		1 050 224	157 271	(15 431)
Odložená daň		51 066	25 954	24 582
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie		(310 778)	(133 519)	(119 133)

V súlade s rozhodnutím jediného spoločníka spoločnosti, strata spoločnosti za účtovné obdobie 2006 v objeme 310 778,- tis. SKK zostane neuhradená.

3.2. Súvaha

Tis. SKK

Názov	Bežné účtovné obdobie			
	2005			2005
	Brutto	Korekcia	Netto	Netto
Neobežné aktíva	26 208 742	147 466	26 061 276	15 106 282
Obežné aktíva	5 643 192	226 590	5 643 192	2 418 325
Časové rozlíšenie	2 309 608		2 309 608	320 007
Aktíva celkom	34 388 132	374 056	34 014 076	17 844 614
Základné imanie			13 520 837	6 983 145
Výsledok hospodárenia minulých rokov			-252 653	-119 133
Výsledok hospodárenia			-310 778	-133 519
Vlastné imanie			12 957 406	6 730 493
Závazky			18 286 354	9 918 329
Časové rozlíšenie			2770 316	1 195 792
Závazky celkom			21 056 670	11 114 121
Pasíva			34 014 076	17 844 614

3.3. Neobežný majetok

Tis. SKK

Názov	December 2006		
	Obstarávacia cena	Odpisy	Zostatok
Nehmotné aktíva (Datalock a iné)	6 247	2 215	4 032
Hmotné aktíva (Automobily a iné)	23 905 780	145 251	23 760 529
Obstarané aktíva (Stavby a iné)	2 296 715		2 296 715
Celkom	26 208 742	147 466	26 061 276

3.4. Základné imanie

Tis. SKK/EUR

Navýšenie kapitálu	Suma (EUR)	Kapitálové vklady		
		Dátum	EUR – kurz	Suma (SKK)
Stav k 1.1.2006	180,005			6 983 145
1.	30 000	08.03.2006	37,43900	1 123 170
2.	30 000	07.07.2006	38,39000	1 151 700
3.	24 033	23.08.2006	37,66000	905 082
4.	40 000	08.11.2006	36,12100	1 444 840
5.	55 000	14.12.2006	34,78000	1 912 900
Stav k 31.12.2006	363 033			13 520 837

K 31. decembru 2006 bol kapitálový vklad vo výške 13 520 837 tis. SKK a registrovaný kapitál vo výške 10 163 097 tis. SKK.

3.5. Bankové úvery

Tis. SKK/EUR

Názov	Výška čerpaného úveru (SKK)
Kontokorentné úvery	2 654 688
Dlhodobé bankové úvery	9 897 875
Celkom	12 552 563

4. Ročná uzávierka

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2006

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

KIA Motors Slovakia s.r.o
Mariánske námestie 30/5
010 01 Žilina

Spoločnosť KIA Motors Slovakia s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 13. februára 2004 a do obchodného registra bola zapísaná 26. februára 2004 (Obchodný register Okresného súdu v Žiline, oddiel s.r.o., vložka 15074/L).

2. Hlavné činnosti:

Hlavné činnosti Spoločnosti zahŕňajú:

- výroba motorových vozidiel vrátane ich motorov,
- výroba prívesov a návesov,
- výroba a predaj doplnkov motorových vozidiel v rozsahu voľnej živnosti.

3. Počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti v roku 2006 bol 1 255 (v roku 2005 bol 600), z toho 55 vedúcich zamestnancov (48 v roku 2005).

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2006 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2006 do 31. decembra 2006.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2005, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 10. mája 2006.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Prezident	In Kyu Bae
Konatelia	Chang Kyun Han In Kyu Bae
Dozorná rada	Eui Sun Chung Tae Hwan Koo Yong Hwan Kim (do 8. mája 2006) Jung Moon Park (od 8. mája 2006)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKoch ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2006 bola takáto:

	podiel na základom imaní TSKK	%	hlasovacie práva %
KIA Motors Corporation, Soul (Južná Kórea)	13,520,837	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti KIA Motors Corporation a táto je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Hyundai Motor Corporation.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastné náklady predstavujú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Spoločnosť aktivovala priame mzdové náklady a ostatné vedľajšie náklady, ktoré súvisia so stavebným procesom. Vedľajšie náklady predstavujú sociálne náklady, poplatky znalcom, cestovné náklady a ostatné náklady, ktoré sa dajú na

primeranom základe priradiť. Podľa slovenských právnych predpisov, s účinnosťou od 1. januára 2004, môžu byť úroky z cudzích zdrojov, vynaložených na obstaranie alebo vytvorenie dlhodobého majetku, ktoré vznikli do momentu uvedenia majetku do používania súčasťou obstarávacej ceny. Politikou Spoločnosti je aktivácia úrokov z cudzích zdrojov, ktoré súvisia s obstaraním alebo vytvorením dlhodobého majetku. Úroky z cudzích zdrojov, ktoré sa dajú priamo priradiť k obstaraniu, stavebným procesom, alebo k vytvoreniu dlhodobého majetku sú súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku.

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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 50 000 SKK a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25

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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 30 000 SKK a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	ročná odpisová sadzba v %
Kancelárske zariadenia	4	lineárna	25
Nástroje	5	lineárna	20
Formovacie stroje	6	lineárna	16.6
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Stroje a zariadenia	15	lineárna	6.7
Príslušenstvo	6	lineárna	16.6

(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 upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku 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 nevyžiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(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) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(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) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku Národnej banky Slovenska platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

(l) 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.

(m) Štátna pomoc

Štátna pomoc sa vyказuje v súvahe najprv ako výnosy budúcich období, ak existuje dostatočné uistenie, že bude prijatá a že Spoločnosť bude spĺňať podmienky, ktoré sa na ňu vzťahujú. Dotácie na úhradu nákladov, ktoré Spoločnosť vynaložila, sú vykázané ako výnos vo výkaze ziskov a strát systematicky v rovnakom období, v ktorom boli vynaložené náklady. Dotácie pri obstaraní neobežného majetku sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát ako ostatné prevádzkové výnosy počas doby používania majetku.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2006 do 31. decembra 2006 je uvedený v tabuľke na strane 16.

Spoločnosť k 31. decembru 2006 nemá vlastnícke právo k pozemkom, na ktorých sa uskutočňuje výstavba výrobných prevádzok, tak ako malo byť na základe podmienok vyplývajúcich z Investičnej dohody z 5. marca 2004 medzi Slovenskou republikou a Spoločnosťou. Na základe podmienok vyplývajúcich z Investičnej dohody sa Slovenská republika zaviazala poskytnúť Spoločnosti všetky pozemky, na ktorých budú postavené výrobné prevádzky. Napriek tomu, že Slovenská republika nespĺnila pôvodný termín odovzdania pozemkov Spoločnosti, Spoločnosť porozumela, že Slovenská republika je momentálne v štádiu vykúpenia požadovaných pozemkov a očakáva, že všetky pozemky budú vykúpené v priebehu roku 2007. Momentálne je Spoločnosť presvedčená, že odklad odovzdania pozemkov Slovenskou republikou nebude mať negatívny dopad na výstavbu výrobných prevádzok.

Spoločnosť si nie je momentálne vedomá žiadnych konkrétnych právnych žalôb. Spoločnosť k dnešnému dátumu považuje všetky svoje právne povinnosti, ktoré vyplývajú z procesu výstavby za splnené.

2. Zásoby

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

	Stav k 31. 12. 2005 TSKK	Tvorba (zvýšenie) TSKK	Zníženie (použitie) TSKK	Zrušenie (rozpustenie) TSKK	Stav k 31. 12. 2006 TSKK
Hotové výrobky	0	226 590	0	0	226 590
Spolu	0	226 590	0	0	226 590

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Hodnota zásob bola znížená, keďže čistá realizačná hodnota bola nižšia ako náklady na hotové výrobky.

3. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2006 TSKK	31.12.2005 TSKK
Pohľadávky v lehote splatnosti	2 263 374	819 151
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Spolu	2 263 374	819 151



4. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať k 31.12.2006.

KIA Motors Slovakia s.r.o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
31. 12. 2006

Názov	Obstarávacía cena/Vlastné náklady					Oprávky/Opravné položky					Zostatková cena	
	31.12.2005	Increases	Decreases	Transfers	31.12.2006	31.12.2005	Increases	Decreases	Transfers	31.12.2006	31.12.2005	31.12.2006
	TSKK	TSKK	TSKK	TSKK	TSKK	TSKK	TSKK	TSKK	TSKK	TSKK	TSKK	TSKK
Softvér	6 172	0	0	74	6 247	820	1 395	0	0	2 215	5 352	4 032
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	285 683	316 714	0	-74	602 323	0	0	0	0	0	285 683	602 323
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	291 855	316 714		0	608 570	820	1 395	0	0	2 215	291 035	606 355
Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	77 188	2 287 564	434	0	2 364 318	17 887	27 692	0	0	45 579	59 301	2 318 739
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	14 252 519	7 762 912	0	503 428	22 518 859	0	99 672	0	0	99 672	14 252 519	22 419 187
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	503 427	716 997	0	-503 428	716 996	0	0	0	0	0	503 427	716 996
Dlhodobý hmotný majetok spolu	14 833 134	10 767 473	434	0	25 600 173	17 887	127 364	0	0	145 251	14 815 247	25 454 921
Neobežný majetok spolu	15 124 989	11 084 187	434	0	26 208 742	18 707	128 759	0	0	147 466	15 106 282	26 061 276

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2006 TSKK	31.12.2005 TSKK
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou		
- odpočítateľné	330 198	17 269
- zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	204 547	248 710
Sadzba dane z príjmov (v %)	19	19
Odložená daňová pohľadávka	101 602	50 536

Zmena odloženej daňovej pohľadávky je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	TSKK
Stav k 31. decembru 2006	101 602
Stav k 1. januáru 2005	50 536
Zmena	51 066
z toho:	
– zaúčtované ako výnos	51 066

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31.12.2006 TSKK	31.12.2005 TSKK
Náklady budúcich období	2 208 675	320 007
Príjmy budúcich období	100 933	0
Spolu	2 309 608	320 007

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

7. Vlastné imanie

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

8. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav 31.12.2005 TSKK	tvorba TSKK	použitie TSKK	zrušenie TSKK	stav 31.12.2006 TSKK
Bonusy	-	3,736			3,736
Rezervy na poskytnuté záruky	-	23,946	-	-	23,946
Mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia	604	13,612	10,334		3,882
Úroky z úverov a poplatky	2,653	-	-	(2,653)	-
Audít	-	806	-		806
	<u>3,257</u>	<u>42,100</u>	<u>10,334</u>	<u>(2,653)</u>	<u>32,370</u>

9. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2006 TSKK	31.12.2005 TSKK
Závazky po lehote splatnosti	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	5 697 729	3 368 676
Spolu krátkodobé záväzky	<u>5 697 729</u>	<u>3 368 676</u>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	3 692	8 370
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Spolu dlhodobé záväzky	<u>3 692</u>	<u>8 370</u>

10. Sociálny fond

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

	stav 31.12.2005 TSKK	tvorba TSKK	čerpanie TSKK	stav 31.12.2006 TSKK
Sociálny fond	<u>2 169</u>	<u>5 697</u>	<u>4 174</u>	<u>3 692</u>

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 pod. potreby zamestnancov.

11. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Ročný úrok %	Splatnosť	Stav 31. 12. 2006 TSKK	Stav 31. 12. 2005 TSKK
Kontokorentné úvery	EUR	2,9%-3,05%	2006	2 654 688	3 100 962
Bankový úver	EUR	2,76%-3,57%	2010-2015	9 897 875	3 437 064
Bankové úvery spolu				12 552 563	6 538 026

Spoločnosti bol poskytnutý konzorciom bánk investičný úverový rámec vo výške TEUR 350 000. K 31. decembru 2006 Spoločnosť čerpá TSKK 9 897 875. Záruku na investičný úver poskytla materská spoločnosť KIA Motors Corporation a spoločnosťou Euler Hermes.

12. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2006 TSKK	31.12.2005 TSKK
Výdavky budúcich období	2 756 806	1 194 917
Výnosy budúcich období	13 509	875
Spolu	2 770 315	1 195 792

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

13. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

	Kia Ceed 1.4 Gasoline		Kia Ceed 1.6 Gasoline		Kia Ceed 2.0 Gasoline		Kia Ceed 1.6 Diesel		Náhradné diely		Spolu	
	2006 TSKK	2005 TSKK	2006 TSKK	2005 TSKK	2006 TSKK	2005 TSKK	2006 TSKK	2005 TSKK	2006 TSKK	2005 TSKK	2006 TSKK	2005 TSKK
Európa	457 903	0	324 790	0	2 990	0	375 812	0	4 505	0	1 166 000	0
Spolu	457 903	0	324 790	0	2 990	0	375 812	0	4 505	0	1 166 000	0

14. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 1 111 896 TSKK. Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 1 307 061 TSKK, ako je znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31.12. 2006		Stav k 31.12. 2005		31.12. 2004		Zmena stavu	
	TSKK		TSKK		TSKK		2006	2005
Nedokončená výroba	162 756		-		-		162 756	-
Polotovary	255 354		-		-		255 354	-
Hotové výrobky	888 951		-		-		888 951	-
Spolu	1 307 061		-		-		1 307 061	-
Tvorba opravnej položky							(226 590)	-
Iné							31 425	-
Zmena stavu vo výkaze ziskov a strát							1 111 896	-

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

15. Aktivácia

Prehľad o aktivácii je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	1.1.2006 - 31.12.2006		1.1.2005 - 31.12.2005	
	TSKK		TSKK	
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou pozostáva z:				
Mzdové náklady a sociálne zabezpečenie	468 991		288 384	
Cestovné náklady	6 023		14 694	
Energia	217 942		0	
Ostatné	209 568		1 727	
Spolu	902 524		304 805	

16. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2006		2005	
	TSKK		TSKK	
Realizované kurzové zisky	306 771		260 033	
Nerealizované kurzové zisky	963 898		22 431	
Spolu	1 270 669		282 464	

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

17. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

	1.1.2006 - 31.12.2006	1.1.2005 - 31.12.2005
	TSKK	TSKK
Vzdelávanie zamestnancov	631 050	59 129
Subdodávatelia	396 877	0
Náklady na reklamu	404 628	6 711
Royalty - licenčné poplatky	45 243	0
Cestovné náklady	37 196	28 486
Daňové, finančné a právne poradenstvo	25 928	26 767
Transport	25 163	0
Náklady na reprezentáciu	17 034	9 560
Náklady na strážnu službu	12 779	3 500
Telekomunikácie a internet	9 991	8 387
Oprava a údržba	4 618	3 077
Ostatné	49 028	21 765
Spolu	1 659 535	167 382

18. Kurzové straty

Prehľad o kurzových stratách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2006	2005
	TSKK	TSKK
Realizované kurzové straty	147 471	125 334
Nerealizované kurzové straty	23 981	11 489
Spolu	171 452	136 823

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	2006			2005		
	Základ dane TSKK	Daň TSKK	Daň %	Základ dane TSKK	Daň TSKK	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-361,844		100.00 %	-159,473		100.00%
z toho toretická daň 19 %		-68,750	19.00 %		-30,300	19.00%
Daňovo neuznané náklady	441,106	83,810	-23.16 %	22,783	4,329	-2.71%
Výnosy nepodliehajúce dani	-28,840	-5,480	1.51 %	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-50,422	-9,580	2.65 %	136,690	25,971	-16.29%
z toho:						
deductible temporary differences	0	0	0.00%	-3,491	-663	0.42%
tax losses carry forward for future periods	-50,422	-9,580	2.65%	140,181	26,634	-16.70%
Splatná daň		<u>-</u>	<u>-</u>		<u>-</u>	<u>-</u>
Odložená daň		<u>51,066</u>	<u>2.65 %</u>		<u>25,954</u>	<u>-16.29%</u>
Celková vykázaná daň		<u>51,066</u>	<u>2.65%</u>		<u>25,954</u>	<u>-16.29%</u>

Položky zahrnuté v odloženej dani sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	1.1.2006 - 31.12.2006 TSKK	1.1.2005 - 31.12.2005 TSKK
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období, 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.	51 066	25 954

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

19. Prípadné ďalšie záväzky

Spoločnosť má k 31. decembru 2006 tieto ďalšie záväzky, ktoré nie sú uvedené v súvahe:

- Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

20. Prípadné ďalšie aktíva

- V roku 2004 Spoločnosť uzatvorila zmluvy o výstavbe výrobných prevádzok. Z danej čiastky bolo vynaložených 13 684 MSKK za obdobie do 31. decembra 2005 a MSKK 596 za obdobie končiace 31. decembra 2006. Očakáva sa, že zostávajúca časť bude vynaložená v rokoch 2006-2007. Spoločnosť má podľa určitých podmienok nárok na štátnu pomoc. Štátna pomoc je podrobne opísaná v Investičnej dohode.

L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH 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 20 598 TSKK (v 2005: TSKK 18 598). Dozorným orgánom Spoločnosti neboli vyplatené žiadne hrubé príjmy.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

transakcie so spriaznenými osobami	1.1.2006 - 31.12.2006 TSKK	1.1.2005 - 31.12.2005 TSKK
Nákup majetku a materiálu	2 455 463	1 480 682
Nákup služieb	0	234 595
Nákup služieb od materskej spoločnosti	305 773	1 028 755
Spolu	2 761 236	2 744 032

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	31.12.2006 TSKK	31.12.2005 TSKK
Krátkodobé pohľadávky - KIA Motors Corporation	275	0
Krátkodobé pohľadávky - ostatné	1 364 876	0
Spolu	1 365 151	0

	31.12.2006 TSKK	31.12.2005 TSKK
Krátkodobé záväzky - KIA Motors Corporation	323 914	306 862
Krátkodobé záväzky - ostatné	2 039 011	196 967
Spolu	2 362 925	503 829

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

Po 31. decembri 2006 nastali tieto udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

- Zvýšenie základného imania vo výške 1 912 900 TSKK bolo zapísané do Obchodného registra 17. januára 2007.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	stav 31.12.2005 TSKK	prírastky TSKK	úbytky TSKK	presuny TSKK	stav 31.12.2006 TSKK
Základné imanie					
Základné imanie	6 604 895	3 179 952	0	378 250	10 163 097
Zmena základného imania	378 250	3 357 740	0	-378 250	3 357 740
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-119 133	0	0	-133 519	-252 652
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	-133 519	-310 776	0	133 519	-310 776
Spolu	6 730 493	6 226 916	0	0	12 957 408

Účet zmena základného imania bol prevedený na účet základné imanie po ukončení procesu registrácie do obchodného registra.

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV ZA OBDOBIE KONČIACE SA 31. DECEMBRA 2006

	2006 TSKK	2005 TSKK
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	-2 675 340	244 941
Zaplatené úroky	-72 161	-3 788
Prijaté úroky	32 439	16 198
Zaplatená daň z príjmov	-2 977	-1 790
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-2 718 039	255 561
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-2 718 039	255 561
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-10 913 205	-10 755 258
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	551	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-10 912 654	-10 755 258
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	6 537 692	5 208 475
Zmena dlhodobých záväzkov	-6 201	6 201
Príjmy z dlhodobých záväzkov - úvery	6 460 811	6 538 026
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	12 992 302	11 752 702
Prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-638 391	1 253 005
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-1 517 916	330 041
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-2 156 307	1 583 046

Peňažné toky z prevádzky

	2006 TSKK	2005 TSKK
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	-322 120	-171 883
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy stálych aktív a opravná položka k stálym aktívam	128 956	17 065
Opravná položka k zásobám	226 590	0
Ostatné rezervy	29 113	-22 431
Strata z predaja dlhodobého majetku	36	0
Nerealizované kurzové straty	23 981	3 174
Nerealizované kurzové zisky	-963 897	11 489
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	<u>-877 341</u>	<u>-162 586</u>
Zmena pracovného kapitálu:		
Prírastok pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-3 403 762	-895 627
Prírastok zásob	-3 091 900	-16 128
Prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	<u>4 697 663</u>	<u>1 319 282</u>
Peňažné toky z prevádzky	<u><u>-2 675 340</u></u>	<u><u>244 941</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.

Peňažné ekvivalenty

Peňažnými ekvivalentmi (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, 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.

.....31. Marec 2007.....

dátum

.....

podpis štatutárneho orgánu



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Mostová 2
P. O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 2 59984 111
Fax +421 2 59984 222
Internet www.kpmg.sk

Translation of the Letter in relation to Annual Report of KIA Motors Slovakia s.r.o

Originally prepared in Slovak language

KIA Motors Slovakia s.r.o
Mariánske námestie 30/5
010 01 Žilina

Annual Report

Based on our audit performed in accordance with the Act on Accounting No. 431/2004 including the subsequent amendments, § 20 of the Act on Auditors and the Slovak Chamber of Auditors No. 466/2002 and in accordance with International Standards on Auditing we conclude that the information contained in the Annual report of KIA Motors Slovakia s.r.o for the year ended 31 December 2006 is in compliance with the statutory financial statements and that these financial are complete and agree with those financial statements, which we audited.

Based on the above stated we agree that the auditors' report on the accompanying statutory financial statements can be included in the Annual Report.

31 March 2007
Bratislava, Slovak Republic

Auditing company:
KPMG Slovensko spol s.r.o
License SKAU No. 96

Responsible auditor
Ing. Ľuboš Vančo
License SKAU No. 745

Súvaha

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
			1	2	3	4
	Spolu majetok r. 002 + r. 003 + r. 032 + r. 062	001	34 388 133	374 056	34 014 077	17 844 614
A.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (353)	002	0	0	0	0
B.	Neobežný majetok r. 004 + r. 013 + r. 023	003	26 208 742	147 466	26 061 276	15 106 282
B.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 005 až 012)	004	608 570	2 215	606 355	291 035
B.I.1.	Zriaďovacie náklady (011) - /071, 091A/	005	0	0	0	0
2.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	006	0	0	0	0
3.	Softvér (013)-/073, 091A/	007	6 247	2 215	4 032	5 352
4.	Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	008	0	0	0	0
5.	Goodwill (015) - /075, 091A/	009	0	0	0	0
6.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	010	0	0	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	011	602 323	0	602 323	285 683
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	012	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 014 až 022)	013	25 600 172	145 251	25 454 921	14 815 247
B.II.1.	Pozemky (031)-092A	014	0	0	0	0
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	015	0	0	0	0
3.	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí (022)-/082, 092A/	016	2 283 292	43 582	2 239 710	59 301
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025)-/085, 092A/	017	0	0	0	0
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026)-/086,092A/	018	0	0	0	0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032)-/089, 08X, 092A/	019	81 026	1 997	79,029	0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042)-094	020	22 518 858	99 672	22 419 186	14 252 519
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052)-095A	021	716 996	0	716 996	503 427

9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	022	0	0	0	0
B.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 024 až 031)	023	0	0	0	0
B.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	024	0	0	0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	025	0	0	0	0
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065)-096A	026	0	0	0	0
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	027	0	0	0	0
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	028	0	0	0	0
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	029	0	0	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	030	0	0	0	0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	031	0	0	0	0
C.	Obežný majetok r. 033 + r. 041 + r. 048 + r. 056	032	5 869 783	226 590	5 643 193	2 418 325
C.I.	Zásoby súčet (r. 034 až 040)	033	3 108 028	226 590	2 881 438	16 128
C.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	034	1 800 967	0	1 800 967	16 128
2.	Nedokončená výroba a polotovary (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	035	418 110	0	418 110	0
3.	Zákazková výroba s predpokladanou dobou ukončenia dlhšou ako jeden rok 12X - 192A	036	0	0	0	0
4.	Výrobky (123)-194	037	888 951	226 590	662 361	0
5.	Zvieratá (124) - 195	038	0	0	0	0
6.	Tovar (132, 13X, 139) - /196, 19X/	039	0	0	0	0
7.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	040	0	0	0	0
C.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 042 až 047)	041	101 602	0	101 602	50 536
C.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	042	0	0	0	0
2.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	043	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	044	0	0	0	0
4.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	045	0	0	0	0

5.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	046	0	0	0	0
6.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	047	101 602	0	101 602	50 536
C.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 049 až 055)	048	2 161 772	0	2 161 772	768 615
C.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	049	1 614 850	0	1 614 850	341
2.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	050	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	051	0	0	0	0
4.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	052	0	0	0	0
5.	Sociálne poistenie (336) - 391A	053	0	0	0	0
6.	Daňové pohľadávky (341, 342, 343, 345) - 391A	054	528 542	0	528 542	759 487
7.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	055	18 380	0	18 380	8 787
C.IV.	Finančné účty súčet (r. 057 až r. 061)	056	498 381	0	498 381	1 583 046
C.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	057	228	0	228	378 832
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	058	498 153	0	498 153	1 204 214
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	059	0	0	0	0
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X)	060	0	0	0	0
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259) - 291	061	0	0	0	0
D.	Časové rozlíšenie r. 063 a r. 064	062	2 309 608	0	2 309 608	320 007
D.1.	Náklady budúcich období (381, 382)	063	2 208 675	0	2 208 675	320 007
2.	Príjmy budúcich období (385)	064	100 933	0	100 933	0
	Kontrolné číslo súčet (r. 001 až r. 064)	888	135 242 924	1 496 224	133 746 700	71 058 449

Označenie A	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 5	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 6
	Spolu vlastné imanie a záväzky r.066 + r.086 + r.116	065	34 014 077	17 844 614
A.	Vlastné imanie r. 067 + r. 071 + r. 078 + r. 082 + r. 085	066	12 957 408	6 730 493
A.I.	Základné imanie súčet (r. 068 až 070)	067	13 520 837	6 983 145
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	068	10 163 097	6 604 895
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/ 252)	069	0	0
3.	Zmena základného imania +/- 419	070	3 357 740	378 250
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 072 až 077)	071	0	0
A.II.1.	Emisné ážio (412)	072	0	0
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	073	0	0
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	074	0	0
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	075	0	0
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	076	0	0
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	077	0	0
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 079 až r. 081)	078	0	0
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	079	0	0
2.	Nedeliteľný fond (422)	080	0	0
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	081	0	0
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 083 a r. 084	082	-252 653	-119 133
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	083	0	0
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	084	-252 653	-119 133
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie +/- / r. 001 - (r. 067 + r. 071 + r. 078 + r. 082 + r. 086 + r. 116)	085	-310 776	-133 519
B.	Záväzky r. 87 + r. 91 + r. 102 + r. 112	086	18 286 354	9 918 329
B.I.	Rezervy súčet (r. 088 až r. 090)	087	32 370	3 257
B.I.1.	Rezervy zákonné (451A)	088	0	0
2.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	089	20 525	0
3.	Krátkodobé rezervy (323, 32X, 451A, 459A, 45XA)	090	11 845	3 257
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 092 až r. 101)	091	3 692	8 370
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (479A)	092	0	0

2.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	093	0	0
3.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	094	0	0
4.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	095	0	0
5.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	096	0	0
6.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	097	0	0
7.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	098	0	0
8.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	099	3 692	2 169
9.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	100	0	6 201
10.	Odložený daňový záväzok (481A)	101	0	0
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 103 až r. 111)	102	5 697 729	3 368 676
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	103	4 123 807	3 277 765
2.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	104	1 002 371	15 680
3.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	105	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	106	0	0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	107	0	0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	108	29 292	9 415
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	109	17 148	6 500
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	110	484 207	52 696
9.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	111	40 904	6 620
B.IV.	Bankové úvery a výpomoci súčet (r. 113 až r. 115)	112	12 552 563	6 538 026
B.IV.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	113	9 897 875	3 437 064
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	114	2 654 688	3 100 962
3.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A,-/255A)	115	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 117 a r. 118)	116	2 770 315	1 195 792
C.1.	Výdavky budúcich období (383)	117	13 509	875
2.	Výnosy budúcich období (384)	118	2 756 806	1 194 917
	Kontrolné číslo súčet (r. 065 až r. 118)	999	133 596 769	70 316 183

Výkaz ziskov a strát

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
A	b	c		
I.	Tržby z predaja tovaru (604)	01	0	0
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504)	02	0	0
+	Obchodná marža r. 01 - 02	03	0	0
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	3 180 420	304 804
II.1.	Tržby za predaj vlastných výrobkov a služieb (601, 602)	05	1 166 000	0
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	1 111 896	0
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	902 524	304 804
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	3 694 335	231 419
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	09	2 034 800	64 037
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	1 659 535	167 382
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	-513 915	73 385
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	740 976	374 950
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	610 778	341 492
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	111 462	29 539
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	18 736	3 919
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	1 346	685
E.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	18	29 284	17 065
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	445 982	0
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	487 837	0
IV.	Použitie a zrušenie rezerv do výnosov z hospodárskej činnosti a účtovanie vzniku komplexných nákladov budúcich období (652, 654, 655)	21	10 334	83
G.	Tvorba rezerv na hospodársku činnosť a zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období (552, 554, 555)	22	42 100	604
V.	Zúčtovanie a zrušenie opravných položiek do výnosov z hospodárskej činnosti (657, 658, 659)	23	0	0
H.	Tvorba opravných položiek do nákladov na hospodársku činnosť (557, 558, 559)	24	326 262	0
VI.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648)	25	344 778	7 854

I.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543 až 546, 548, 549)	26	71 440	4 762
VII.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-) (697)	27	0	0
J.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-) (597)	28	0	0
*	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 - r. 26 + (- r. 27) - (- r. 28)	29	-1 412 066	-316 744
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	31	0	0
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 33 + r. 34 + r. 35	32	0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	33	0	0
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	35	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	36	0	0
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	37	0	0
XI.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	38	0	0
M.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	39	0	0
XII.	Výnosové úroky (662)	40	32 439	16 198
N.	Nákladové úroky (562)	41	72 161	3 788
XIII.	Kurzové zisky (663)	42	1 270 668	282 464
O.	Kurzové straty (563)	43	171 452	136 823
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	0
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	45	9 270	780
XV.	Použitie a zrušenie rezerv do výnosov z finančnej činnosti (674)	46	0	0
Q.	Tvorba rezerv na finančnú činnosť (574)	47	0	0
XVI.	Zúčtovanie a zrušenie opravných položiek do výnosov z finančnej činnosti (679)	48	0	0
R.	Tvorba opravných položiek do nákladov na finančnú činnosť (579)	49	0	0
XVII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	50	0	0
S.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	51	0	0
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 30 - r. 31+ r. 32 + r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + r. 44 - r. 45 + r. 46 - r. 47 + r. 48 - r. 49 + (- r. 50) - (- r. 51)	52	1 050 224	157 271

T.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 54 + r. 55	53	-51 066	-25 954
T.1.	- splatná (591, 595)	54	0	0
2.	- odložená (+/- 592)	55	-51 066	-25 954
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti r. 29 + r. 52 - r. 53	56	-310 776	-133 519
XVIII.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	57	0	0
U.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	58	0	0
V.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 60 + r. 61	59	0	0
V.1.	- splatná (593)	60	0	0
2.	- odložená (+/- 594)	61	0	0
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti r. 57 - r. 58 - r. 59	62	0	0
Z.	Prevod podielu na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	63	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (+/-) r. 56 + r. 62 - r. 63	64	-310 776	-133 519
	Kontrolné číslo (súčet riadkov 01 až 64)	99	16 947 374	1 888 418