

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	1	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	3	6	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti:**

TRELLIS a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená dňa **24.4.1992** a do obchodného registra bola zapísaná **1.5.1992** (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sa, vložka 32/R).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú (uvádzajú sa hlavné činnosti) :

- Inžinierska činnosť
- Uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- Montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení elektrických
- Opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení elektrických
- Výroba elektrických zariadení
- Montáž, opravy, rekonštrukcie určených technických zariadení elektrických

3. Počet zamestnancov

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

	2014	2013
Priernerný prepočítaný počet zamestnancov	45	47
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	45	47
počet vedúcich zamestnancov	9	9

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 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 2014 do 31. decembra 2014**.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená **valným zhromaždením** Spoločnosti **24.4.2014**.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 26.3.2014, správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 bola uložená do registra účtovných závierok 22.10.2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo:

RNDr. Jozef Mertan - predseda predstavenstva
Ing. Vladimír Moško - člen predstavenstva
Ing. Marian Macka - člen predstavenstva

Dozorná rada:

Slimáková Zuzana - predseda dozornej rady
Raninec Peter - člen dozornej rady
Ing. Škultéty Miroslav - člen dozornej rady

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov Spoločnosti od 1.1.2014 do 31.12.2014:

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
RNDr. Jozef Mertan	201 960	59,40	59,37	-
Ing. Vladimír Moško	14 484	4,26	4,26	
Ing. Marian Macka	10 200	3,00	3,00	
VINCI ENERGIES EST	113 356	33,34	33,34	
Spolu	340 000	100	100	-

D. 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.

K 31. decembru 2014 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov.

Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

(b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, kedy bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400,- EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	rôzna	lineárna	rôzna
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý hmotný majetok zaradený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700,- EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.
Pozemky sa neodpisujú.
Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby - nehnuteľnosť	20, 40	lineárna	2,5 až 5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	16,7 až 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. 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.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Pohľadávky

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

(g) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(h) 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.

(i) 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.

(j) 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.

(k) Odložené dane

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

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

(l) 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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	1	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	3	6	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(m) Prenájom (lízing)

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

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

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

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

(n) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené, alebo predané.

(o) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	1	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	3	6	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	269 201
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou do výšky 134.800,- EUR a živelnou pohromou do výšky 1.240.550,- EUR.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 je uvedený v tabuľke na stranách 10 a 11.

TRELLIS a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	15 721	0	0	0	0	299 642	315 363	
Prírastky	0	11 365	0	0	0	0	0	11 365	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	299 642	0	0	0	0	-299 642	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	326 728	0	0	0	0	0	326 728	
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	15 721	0	0	0	0	0	15 721	
Prírastky	0	30 546	0	0	0	0	0	30 546	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	46 267	0	0	0	0	0	46 267	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	299 642	299 642	
Stav na konci účtovného obdobia	0	280 461	0	0	0	0	0	280 461	

TRELLIS a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	a	b	c	d	e	f	g	h
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok
								Spolu
Prírodné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	21 198	0	0	0	0	0	299 642
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	5 477	0	0	0	0	0	5 477
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 721	0	0	0	0	0	299 642
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	21 198	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	5 477	0	0	0	0	0	5 477
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 721	0	0	0	0	0	15 721
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	299 642
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	299 642

TRELLIS a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	46 919	496 159	477 154	0	0	1 950	0	0	0	1 022 182
Prírastky	0	0	57 734	0	0	2 025	0	0	0	59 759
Úbytky	0	0	21 324	0	0	0	0	0	0	21 324
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	46 919	496 159	513 564	0	0	3 975	0	0	0	1 060 617
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	239 139	415 295	0	0	407	0	0	0	654 841
Prírastky	0	24 810	25 201	0	0	325	0	0	0	50 336
Úbytky	0	0	21 324	0	0	0	0	0	0	21 324
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	263 949	419 172	0	0	732	0	0	0	683 853
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	46 919	257 020	61 859	0	0	1 543	0	0	0	367 341
Stav na konci účtovného obdobia	46 919	232 210	94 392	0	0	3 243	0	0	0	376 764

TRELLIS a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
			hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	d						
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	46 919	496 159	681 246	0	0	1 950	0	0	1 226 274	0
Prírastky	0	0	6 340	0	0	0	0	0	6 340	0
Úbytky	0	0	210 433	0	0	0	0	0	210 433	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	46 919	496 159	477 153	0	0	1 950	0	0	1 022 181	0
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	214 329	580 989	0	0	82	0	0	795 400	0
Prírastky	0	24 810	44 739	0	0	325	0	0	69 874	0
Úbytky	0	0	210 433	0	0	0	0	0	210 433	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	239 139	415 295	0	0	407	0	0	654 841	0
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	46 919	281 830	100 257	0	0	1 868	0	0	430 874	0
Stav na konci účtovného obdobia	46 919	257 020	61 858	0	0	1 543	0	0	367 340	0

TRELLIS a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2014

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
		Podielové cenné papiere a podiel v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiel v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiel v	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 638	0	0	0	0	0	0	0	6 638
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		6 638	0	0	0	0	0	0	0	6 638
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 638	0	0	0	0	0	0	0	6 638
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0

TRELLIS a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2013

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Podielové cenné papiere a podiel v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiel v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiel	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 638	0	0	0	0	0	0	0	0	6 638
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	6 638	0	0	0	0	0	0	0	0	6 638
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 638	0	0	0	0	0	0	0	0	6 638
Stav na konci účtovného obdobia	6 638	0	0	0	0	0	0	0	0	6 638

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	1	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	3	6	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)					Stav opravnej položky k 31.12.2014
	Stav opravnej položky k 31.12.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e		f
Materiál	0	0	0	0		0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0		0
Výrobky	0	0	0	0		0
Zvieratá	0	0	0	0		0
Tovar	0	0	0	0		0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0		0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0		0
Zásoby spolu	0	0	0	0		0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

4. Údaje o zákazkovej výrobe

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

Ďalšie informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

	2014	2013	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	8 250 818	3 569 373	12 618 906
Náklady na zákazkovú výrobu	6 098 257	2 924 425	9 661 654
Hrubý zisk / hrubá strata	2 152 561	644 948	2 957 252

	2014	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vy fakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	8 659 931	12 429 805
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	-409 113	189 101
Suma prijatých preddavkov	410 977	469 961
Suma zadržanej platby	697 771	974 034

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

5. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	43 832	318 283	43 832	0	318 283
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	43 832	318 283	43 832	0	318 283

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

Veková štruktúra pohľadávok (okrem odloženej daňovej pohľadávky) za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 915 628	490 092	5 405 720
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	679	0	679
Iné pohľadávky	401 203	0	401 203
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 317 510	490 092	5 807 602

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	1	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	3	6	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Veková štruktúra pohľadávok (okrem odloženej daňovej pohľadávky) za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 915 628	490 092	5 405 720
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	679	0	679
Iné pohľadávky	401 203	0	401 203
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 317 510	490 092	5 807 602

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

Veková štruktúra pohľadávok (okrem odloženej daňovej pohľadávky) za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 609 490	378 894	1 988 384
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	105 744	0	105 744
Iné pohľadávky	141 914	0	141 914
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 857 148	378 894	2 236 042

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2014	31.12.2013
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	490 092	378 894
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 317 510	1 857 148
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 807 602	2 236 042
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	5 416 067	451 882
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 416 067	451 882

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

6. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade :

31. 12. 2014

31. 12. 2013

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	-283 814	-5 417
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	283 814	-5 417
– zdaniteľné	603 415	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	-319 601	0
a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-319 601	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	132 751	1 191
Uplatnená daňová pohľadávka	132 751	1 191
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	131 560	-176
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

7. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

31. 12. 2014

31. 12. 2013

Pokladnica, ceniny	12 664	4 271
Bežné účty vbanke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 745	80 979
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej bnky termínované	190 629	190 474
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	205 038	275 724

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	1	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	3	6	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Servisné služby	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 241	16 847
Nájomné	0	0
Ostatné	13 241	16 847
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	13 241	16 847

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

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

2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcom prehľade :

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2013				k 31. 12. 2014
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Prémiové zamest. akcie sk. VINCI	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	165	379 089	165	0	379 089
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	59 323	0	0	59 323
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	0	59 323	0	0	59 323
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	0	316 301	0	0	316 301
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Záručné opravy	0	3 300	0	0	3 300
Ostatné rezervy	165	165	165	0	165
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	165	319 766	165	0	319 766

Spoločnosť vytvorila rezervu na priznané a nevyplatené ročné odmeny vrátane sociálneho poistenia, rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia.

Rezerva na záručné opravy sa tvorila odhadom v porovnaní s opravami roku 2013.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

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

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2012				k 31. 12. 2013
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Prémiové zamest. akcie sk. VINCI	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:					
	45 209	165	45 209	0	165
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane	45 044	0	45 044	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	45 044	0	45 044	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy	165	165	165	0	165
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	165	165	165	0	165

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Dlhodobé záväzky spolu	428 001	373 674
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	428 001	373 674
Krátkodobé záväzky spolu	3 955 608	1 194 259
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 720 475	888 015
Záväzky po lehote splatnosti	235 133	306 244

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o čistej hodnote zákazky sú uvedené v časti F.4..

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

4. Sociálny fond

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

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Začiatkový stav sociálneho fondu	223 675	236 087
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>10 865</i>	<i>6 327</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>1 572</i>	<i>18 739</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	232 968	223 675

Sociálny fond je tvorený podľa zákona o sociálnom fonde povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

5. Bankové úvery

Štruktúra bankových úveroch je uvedená v nasledujúcom prehľade :

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014	Suma istiny v eurách k 31.12.2014	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR			0	0	0
				<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR	1 mesačný EURIBOR menený denne + 2,9%	20.11.2015	123 106	123 106	354 054
				<u>123 106</u>	<u>123 106</u>	<u>354 054</u>
Spolu				<u>123 106</u>	<u>123 106</u>	<u>354 054</u>

Spoločnosť má poskytnutý kontokorentný úver vo výške 1 800 000 EUR v Tatra banke, a.s. ktorý bol k 31.12.2014 čerpaný nasledovne:

- 1.168.494,- EUR na bankových zárukách,
- 123.106,- EUR na bežnom účte.

Úroková sadzba: 1 mesačný EURIBOR menený denne + 2,90% p. a.
Splatnosť: 20.11.2015

Na zabezpečenie kontokorentného úverového rámca ručí TRELLIS a.s. záložným právom na nehnuteľnosti nasledovne:

Administratívna budova, na parcele č. 1685/16

Pozemky, na parcele č. 1685/167; 1685/203; 1685/204; 1685/205; 1685/206

Trafostanica, na parcele č. 1685/188

Skladová hala, na parcele č. 1685/202

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

Oblasť odbytu a	Tržby z realizácie zákaziek na základe ZoD a objednávok		Tržby z predaja služieb servis		Spolu	
	2014 b	2013 c	2014 d	2013 e	2014 f	2013 g
Slovenská republika	8 181 119	4 042 585	69 546	65 626	8 250 665	4 108 211
Zahraničie	0	0	0	0	0	0
Spolu	8 181 119	4 042 585	69 546	65 626	8 250 665	4 108 211

2. Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2014	2013
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 177	17 784
Prijaté náhrady z poistných udalostí	2 314	960
Prijaté zmluvné pokuty	0	0
Zákaznícky bonus	0	0
Odpis pohľadávky	0	16 263
Iné	863	561
Finančné výnosy, z toho:	3 681	168
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>97</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>3 681</i>	<i>71</i>
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	3 194	0
Ostatné finančné výnosy	487	71

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

3. Čistý obrat

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

	2014	2013
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	8 250 666	4 108 212
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	20	64 788
Čistý obrat spolu	8 250 686	4 173 000

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady**

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

	2014	2013
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	4 010 798	1 671 611
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 273</i>	<i>3 317</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 423	2 423
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	850	0
Ostatné neauditorské služby	0	894
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>4 007 525</i>	<i>1 668 294</i>
Kooperácie	3 863 228	1 534 125
Náklady na inzerciu, reklamu	1 431	3 123
Cestovné	35 516	14 150
Opravy a udržovanie	22 969	36 506
Telefónne poplatky	22 052	22 117
Školenia	2 837	7 581
Nájomné ostatné	5 085	5 588
Upratovacie služby	7 161	7 719
Právna pomoc	5 003	8 152
Správa a údržba budovy	9 876	3 545
Ostatné	32 367	25 688
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	343 829	36 607
Dane a poplatky	8 251	8 087
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	318 282	0
Poistné	12 804	11 909
Iné	4 492	16 611
Finančné náklady, z toho:	47 663	30 587
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>8 958</i>	<i>458</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>38 705</i>	<i>30 129</i>
Nákladové úroky	12 699	11 108
Bankové poplatky	25 144	18 044
Iné	862	977

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2014			2013		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	7 557		100,00 %	11 758		100,00 %
teoretická daň		1 663	22,00 %		2 704	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	614 375	135 163	1788,58 %	12 940	2 976	25,31 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-3 681	-810	-10,72 %	71	16	0,14 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	168	37	0,49 %	0	0	0,00 %
Spolu	618 419	136 053	1800,35 %	24 769	5 696	48,45 %
Splatná daň z príjmov		136 053	1800,35 %		5 696	48,45 %
Odložená daň z príjmov		-131 560	-1740,90 %		176	1,50 %
Celková daň z príjmov		4 493	59,45 %		5 872	49,94 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2014	2013
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Prehľad o podsúvahových položkách**

	2014	2013
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcii derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z lízingu	0	0
Závazky z lízingu	0	0
Iné položky	0	0

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

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

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- Spoločnosti sú poskytnuté bankové záruky financujúcej banky za platby vopred, záruky za zadržanie peňazí, záruky za prípadné nesplnenie kontraktu voči odberateľom v nasledovných výškach:

- Tatra banka, a.s., v celkovej výške 1 168 494,- EUR, z toho splatné do jedného roka vo výške 1 009 845,- EUR a splatné do 5 rokov vo výške 158 649,- EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

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

Po 31. decembri 2014 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2014.

M. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2014)				Stav k 31.12.2014
	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	340 000	0	0	0	340 000
Základné imanie	340 000	0	0	0	340 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávký za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	924	229 500	229 500	0	924
Zákonné rezervné fondy	392 409	0	0	0	392 409
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	392 409	0	0	0	392 409
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	1 262 214	0	229 500	0	1 032 714
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	1 262 214	0	229 500	0	1 032 714
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	131 250	0	131 250	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	131 250	0	131 250	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 918	3 102	5 918	0	3 102
Spolu	2 132 716	232 602	596 168	0	1 769 149

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2013)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2013				31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	340 000	0	0	0	340 000
Základné imanie	340 000	0	0	0	340 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	924	0	0	0	924
Zákonné rezervné fondy	392 409	0	0	0	392 409
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	392 409	0	0	0	392 409
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	1 262 214	0	0	0	1 262 214
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	1 262 214	0	0	0	1 262 214
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0	131 250	0	0	131 250
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	131 250	0	0	131 250
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	525 314	5 918	525 314	0	5 918
Spolu	2 520 861	137 168	525 314	0	2 132 715

Účtovný zisk za rok 2013 bol rozdelený takto:

	2013
Účtovný zisk	5 918
Rozdelenie účtovného zisku	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	5 918
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	5 918

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	1	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	3	6	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2014

Prehľad o peňažných tokoch Spoločnosti tvorí prílohu č. 1 k poznámkam.

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

20.7.2015

Dátum zostavenia účtovnej závierky

Podpis štatutárneho orgánu

03.08.2015

Dátum schválenia účtovnej závierky

Podpis osoby zodpovednej za
zostavenie účtovnej závierkyPodpis osoby zodpovednej za
vedenie účtovníctva

TRELLIS a.s.
 Rybnáreka 5
 91101 TRENCÍN
 3

Príloha č. 1 k Poznámkam Prehľad peňažných tokov k 31.12.2014			Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c		
PENAZNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI				
Z/S	Výsledok hospodárenia (+/-)	01	7 557	11 772
A.0.	Zaplatená daň ú341	02	5 418	155 240
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1 až A.1.10.) (+/-)	03	755 053	67 520
A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku (+)	04	80 882	69 581
2.	Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)	05	0	0
3.	Rezervy (+/-)	06	378 924	165
4.	Opravné položky (+/-)	07	283 364	34 919
5.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia (+/-)	08	3 606	-3 874
6.	Tržby z predaja dlhodobého majetku (-)	09	-20	-44 308
7.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)	10	-3 914	0
8.	Nákladové (+) a výnosové úroky (-)	11	12 211	11 037
9.	Ostatné	12	0	0
A.2.	Vplyv zmien pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohoto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou....	13	-301 124	-234 015
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	14	-3 703 120	-211 636
2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	15	2 709 956	380 183
3.	Zmena stavu zásob (+/-)	16	692 040	-402 562
4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-)	17	0	0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A0 + A.1.+A.2.)	18	466 904	517
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	19	487	71
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	20	-12 698	-11 108
A.5.	Ostatné príjmy, ktoré sa vzťahujú na prevádzkovú činnosť (+)	21		0
A.6.	Ostatné výdavky, ktoré sa vzťahujú na prevádzkovú činnosť (-)	22	0	0
A	Čisté peňažné toky z prevádzk. činn. (súčet Z/S+A0 až A6)	23	454 693	-10 520
PENAZNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI				
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku (-)	24	-368 741	6 340
2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)	25	20	0
3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	26		0
4.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	27		0
5.	Ostatné príjmy, ktoré sa vzťahujú na investičnú činnosť (+)	28	0	0
6.	Ostatné výdavky, ktoré sa vzťahujú na investičnú činnosť (-)	29	-5 418	-155 240
	Obstaranie podielu na dcérskej účtovnej jednotke alebo spol. účtovnej jednotke v skutočne zaplatenej sume zníženej o peňažné prostriedky alebo ekvivalenty, ktoré boli započítané v rámci majetku dcérskej alebo spol. účt. jednotke pri prvom zahrnutí majetku	X1		0
	Vyradenie podielu na dcérskej účtovnej jednotke alebo spoločnej účtovnej jednotke pri predaji v skutočnej sume zníženej o peňažné prostriedky vyradené v rámci majetku dcérskej alebo spoločnej účtovnej jednotky	X2		0
	Obstaranie podielu na účtovnej jednotke konsolidovanej metódou vlastného imania v skutočne zaplatenej sume nezniženej o peňažné prostriedky alebo ekvivalenty získané v rámci majetku takejto účtovnej jednotky	X3		0
	Vyradenie podielu na účtovnej jednotke konsolidovanej metódou vlastného imania alebo spoločnej účtovnej jednotke pri predaji v skutočnej sume nezniženej o peňažné prostriedky vyradené v rámci majetku tejto účtovnej jednotky	X4		0
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.6.)	30	-374 139	-148 900
PENAZNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI				
C.1.	Príjmy z upísaných cenných papierov a vkladov do základného imania (+)	31	0	0
C.2.	Výdavky na úhradu záväzkov za finančný prenájom (-)	32		0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	33		0
C.4.	Prijaté úroky (+)	34		0
C.5.	Príjmy z úverov a pôžičiek do ostatných právnických a fyzických osôb (+)	35		0
C.6.	Výdavky na splatenie úverov a pôžičiek (-)	36		0
C.7.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	37	-111 250	-361 500
C.8.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	38	191 687	21 002
C.9.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	39	-231 676	-31 949
C	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	40	-151 239	-372 447
D	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A+B+C)	41	-70 685	-531 867
	Vplyv kurzových rozdielov pri oprepočte peňažných prostriedkov k 31.12. b.r.	42	0	0
E	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	43	275 724	807 591
F	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia	44	205 039	275 724