

**Poznámky k účtovnej závierke
zostavené podľa slovenských právnych predpisov
k 31. decembru 2011**

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2011

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo

Trenkwalder, a. s.
Námestie 1. mája 18
811 06 Bratislava

IČO: 35 861 169

Spoločnosť Trenkwalder, a. s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 4. júna 2003 a do obchodného registra bola zapísaná 3. júla 2003 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 4393/B).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra

- Sprostredkovania zamestnania za úhradu na základe povolenia Ústredia práce, sociálnych vecí a rodiny č. 34450/2004-OSS zo dňa 14.decembra 2004
- Činnosť agentúry dočasného zamestnávania na základe povolenia Ústredia práce, sociálnych vecí a rodiny č. 34451/2004-OSS zo dňa 20.decembra 2004
- Personálny management
- Personálne poradenstvo
- Školiaca a vzdelávacia činnosť v rozsahu predmetu podnikania
- Lektorská činnosť v oblasti personálneho managementu
- Školiaca a lektorská činnosť v riadení a personalistike
- Organizovanie konferencií, seminárov a výstav personálna analýza
- Psychologický výber pracovníkov
- Organizačné poradenstvo – sociálne a marketingové analýzy

3. Neobmedzené ručenie

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3 179	3 278
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3 342	3 084
počet vedúcich zamestnancov	16	16

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2011 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2011 do 31. decembra 2011.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 2. septembra 2013 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2010 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2010 bola uložená do zbierky listín obchodného registra.

B. ORGÁNY A AKCIONÁRI SPOLOČNOSTI

1. Orgány Spoločnosti

	k 31.12.2011	k 31.12.2010
Predseda predstavenstva:	Ing. Luboš Sirota, MBA	Ing. Luboš Sirota, MBA
Dozorná rada:	PhDr. Lívia Osvaldová CSc. Herman Mairhofer Mag. René Bubich	PhDr. Lívia Osvaldová CSc. Herman Mairhofer Mag. René Bubich

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nastala zmena v zložení predstavenstva a dozornej rady (poznámka M).

2. Akcionári Spoločnosti

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2011:

Spoločník, akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Trenkwalder International AG	26 560	80,00%	80,00%	-
Ing. Luboš Sirota, MBA	6 640	20,00%	20,00%	-
Spolu	33 200	100,00%	100,00%	-

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Trenkwalder International AG, Richard Trenkwalder Platz 4, Schwadorf 2432, Rakúsko, ktorá je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky skupiny Dröge International Group AG. Konsolidovanú účtovnú závierku skupiny zostavuje spoločnosť Dröge International Group AG, Poststraße 5–6, 40213 Düsseldorf. Tieto konsolidované účtovné závierky možno dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

Spoločnosť je na základe § 22, ods. 8 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože je spolu s dcérskymi spoločnosťami zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti na vyššom stupni v skupine v rámci Európskej únie. Túto konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť Dröge International Group AG so sídlom v Poststraße 5–6, 40213 Düsseldorf.

V priebehu roku 2011 sa spoločnosť Droege International Group AG stala majoritným akcionárom v koncerne Trenkwalder, pričom nadobudla viac ako trojštvrtinovú väčšinu v spoločnosti Trenkwalder International AG so sídlom v meste Schwadorf, vrátane všetkých jej dcérskych spoločností v 19 krajinách. Akvizícia väčšinového podielu bola ukončená dňa 12. Augusta 2011. Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, nastala zmena v štruktúre akcionárov (poznámka M).

D. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

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

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

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

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

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Od 1. januára 2006 sú súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku aj úroky z úverov, pre dlhodobý hmotný majetok sa spoločnosť rozhodla taktiež zahŕňať do obstarávacej ceny aj úroky z úverov.

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 500 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania. Zároveň sa takýto majetok vedie evidenčne.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	Lineárna	20
Goodwill	5	Lineárna	20
Ocenené práva (licencie)	5	Lineárna	20

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 50 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania. Zároveň sa takýto majetok vedie evidenčne. Výnimku tvoria mobilné telefóny, ktoré sa vždy zaraďujú na účty dlhodobého majetku.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 – 25	Lineárna	4-5
Samostatný hnutelný majetok			
Stroje, prístroje a zariadenia	4 – 12	Lineárna	8,3 - 25
Dopravné prostriedky	4	Lineárna	25

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Cenné papiere a podiely

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

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú metódou Vlastného imania.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasne hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

f) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

h) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

i) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervy na mzdy za dovolenku a bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia, nájomné a služby súvisiace s prevádzkou, energie, audit.

j) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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) Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

l) Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

m) Odložená daň z príjmu

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sú vykázané vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)

Operatívny leasing. Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov na základe prijatých faktúr počas doby trvania leasingovej zmluvy.

p) Cudzí mena

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

q) Vykazovanie výnosov

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja personálnych služieb.

r) Porovnateľné údaje

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkový výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

V súvahe za r. 2011 riadok Bankové úvery bola suma 6 794 909 EUR za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie rozdelená na krátkodobú časť 4 339 532 EUR a dlhodobú časť 2 455 377 EUR. Taktisto V súvahe za r. 2011 riadok Náklady budúcich období krátkodobé bola suma 47 664 EUR za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie rozdelená na krátkodobú časť 45 385 EUR a dlhodobú časť 2 279 EUR.

s) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

Ku koncu roku 2011 sa udiali nasledovné významné opravy:

- Zaúčtovanie úbytku oceníteľných práv v prospech účtu 14 – Oceníteľné práva vo výške 66 388 EUR a úbytku kumulovaných oprávok k oceníteľným právam na ťarchu účtu 74 – Oprávky k oceníteľným právam vo výške 39 846 EUR
- Zníženie kumulovaných oprávok pre stavby vo výške 25 116 EUR na ťarchu účtu 81 – Oprávky k stavbám
- Odpísanie pohľadávok z obchodného styku vo výške 397 662 EUR v prospech účtu 311 – Odberatelia
- Odpísanie pohľadávok voči zamestnancom vo výške 171 188 EUR v prospech účtu 331 – Zamestnanci
- Zníženie mzdových nákladov v dôsledku odúčtovania rezerv na bonusy týkajúcich sa roku 2010 vo výške 98 060 EUR v prospech účtu 521 – Mzdové náklady
- Zníženie mzdových nákladov v dôsledku odúčtovania rezerv na nevyčerpané dovolenky týkajúce sa roku 2010 vo výške 38 187 EUR v prospech účtu 521 – Mzdové náklady a 13 442 EUR v prospech účtu 524 – Zákonné sociálne zabezpečenie
- Preúčtovanie konverzného rozdielu vo výške 146 803 EUR na ťarchu účtu 413 – Ostatné kapitálové fondy
- Preúčtovanie odpisu investícií v dcérskych spoločnostiach v prospech účtu 414 – Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov vo výške 2 630 433 EUR

E. AKTÍVA

1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie						Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenenie práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g		
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	188 017	76 034	80 892	12 684	71 802	0	429 429
Prírastky	0	0	0	0	0	56 963	0	56 963
Úbytky	0	0	66 388	0	0	0	0	66 388
Presuny	0	105 491	0	0	8 343	-113 834	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	293 508	9 646	80 892	21 027	14 931	0	420 004
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	111 118	48 372	33 726	6 290	0	0	199 506
Prírastky	0	60 502	14 404	16 188	8 551	0	0	99 645
Úbytky	0	0	53 130	0	0	0	0	53 130
Stav na konci účtovného obdobia	0	171 620	9 646	49 914	14 841	0	0	246 021
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	76 899	27 662	47 166	6 394	71 802	0	229 923
Stav na konci účtovného obdobia	0	121 888	0	30 978	6 186	14 931	0	173 983

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu i
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenené práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	166 720	76 034	80 892	2 817	9 729	0	336 192
Prírastky	0	21 296	0	0	16 374	93 236	0	130 906
Úbytky	0	0	0	0	6 507	31 163	0	37 670
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	188 017	76 034	80 892	12 684	71 802	0	429 429
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	72 577	33 156	17 536	1 409	0	0	124 678
Prírastky	0	38 541	15 216	23 366	11 388	0	0	88 511
Úbytky	0	0	0	7 176	6 507	0	0	13 683
Stav na konci účtovného obdobia	0	111 118	48 372	33 726	6 290	0	0	199 506
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	94 143	42 878	63 356	1 408	9 729	0	211 514
Stav na konci účtovného obdobia	0	76 899	27 662	47 166	6 394	71 802	0	229 923

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého hmotného majetku za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený nižšie:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 607 080	1 589 391	0	0	28 114	0	0	4 224 585
Prírastky	0	0	0	0	0	0	91 620	0	91 620
Úbytky	0	0	408 289	0	0	381	0	0	408 670
Presuny	289 711	-289 586	71 352	0	0	20 143	-91 620	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	289 711	2 317 494	1 252 454	0	0	47 876	0	0	3 907 535
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	225 232	1 093 198	0	0	12 014	0	0	1 330 444
Prírastky	0	96 468	289 891	0	0	19 936	0	0	406 295
Úbytky	0	25 116	408 289	0	0	381	0	0	433 786
Stav na konci účtovného obdobia	0	296 584	974 800	0	0	31 569	0	0	1 302 953
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 381 848	496 193	0	0	16 100	0	0	2 894 141
Stav na konci účtovného obdobia	289 711	2 020 910	277 654	0	0	16 307	0	0	2 604 582

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvie- ratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 602 601	1 467 077	0	0	43 702	7 520	0	4 120 900
Prírastky	0	4 479	228 790	0	0	23 686	137 680	0	394 635
Úbytky	0	0	106 476	0	0	39 274	145 200	0	290 950
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 607 080	1 589 391	0	0	28 114	0	0	4 224 585
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	116 674	827 317	0	0	19 745	0	0	963 736
Prírastky	0	108 558	372 357	0	0	31 543	0	0	512 458
Úbytky	0	0	106 476	0	0	39 274	0	0	145 750
Stav na konci účtovného obdobia	0	225 232	1 093 198	0	0	12 014	0	0	1 330 444
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 485 927	639 760	0	0	23 957	7 520	0	3 157 164
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 381 848	496 193	0	0	16 100	0	0	2 894 141

Spoločnosť nemá vo finančnom nájme k 31.12.2011 žiadne osobné auto, avšak prenajíma si 24 osobných motorových vozidiel na operatívny leasing. Spoločnosť vlastní 2 motorové vozidlá a 1 autobus, ktorým skončil finančný prenájom alebo boli nakúpené v hotovosti v obstarávacej cene 167 638 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2011: 0,- EUR). Spoločnosť taktiež vlastní 8 motorových vozidiel obstaraných na spotrebný úver v obstarávacej cene 143 032 EUR (zostatková cena k 31. Decembru 2011: 45 359 EUR). Týchto 11 motorových vozidiel eviduje ako svoj majetok. Stavby sú poistené na celkovú výšku investície v poisťovni Char-tis Euroope S.A. Hodnota poistenia je 2 274 481 EUR Na hodnotu investície poskytla finančné prostriedky financujúca banka, pričom pri pohľadávke financujúcej banky voči Spoločnosti sú zálohom všetky existujúce pohľadávky Spoločnosti voči odberateľom. Ostatný hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou a ostatnými udalosťami až do výšky 525 728 EUR. Zvlášť sú poistené elektrotechnické zariadenia v sume 576 281 EUR, serverovňa v sume 76 130 EUR, sklad a archív v sume 65 000 EUR a ceniny vo výške 13 500 EUR. Spoločnosť je taktiež poistená pre prípad prerušenia prevádzky do výšky 2 905 041 EUR.

Spolu
i

416 053

0

0

0

416 053

0

7 781

0

7 781

416 053

408 272

Výška vlastného imania k 31. decembru 2011 a výsledok hospodárenia jednotlivých spoločností za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlast- ného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospo- dárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodno- ta DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Trenkwalder Factory s. r. o.	100,00%	100,00%	612	-117	6 639
SVETOM DOMOV, spol. s r. o.	100,00%	100,00%	33 532	229	0
PAMONA, s. r. o.	100,00%	100,00%	9 428	-1 866	7 773
MS-ATLAS, s. r. o.	100,00%	100,00%	-33 634	-4 120	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	14 412

Spoločnosť ku koncu roka 2011 vytvorila opravnú položku k celej investícii v spoločnosti SVETOM DOMOV, spol. s r. o., t.j. 393 860 EUR.

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu záni- ku opodstatne- nosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vy- radenia majet- ku z účtovníc- tva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	85 110	215 142	0	0	300 252
Pohľadávky voči dcér- skej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	76 158	0	0	41 535	34 623
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spo- ločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	161 268	215 142	0	41 535	334 875

Veková štruktúra dlhodobých a krátkodobých pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	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	8 466 944	1 720 581	10 187 525
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	390 644	0	390 644
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	10 394	0	10 394
Iné pohľadávky	3 014	0	3 014
Krátkodobé pohľadávky spolu	8 870 996	1 720 581	10 591 577

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 720 581	1 992 137
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	8 870 996	8 093 607
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 591 577	10 085 744
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

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

Opis predmetu záložného práva	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	0	10 187 525
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	0	0

Spoločnosť založila všetky pohľadávky v prospech záložného veriteľa - Tatra Banka, a. s.

5. Pôžičky poskytnuté spriazneným stranám

Prehľad pôžičiek poskytnutých spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky, z toho:					
Krátkodobé pôžičky, z toho:				390 644	397 683
Pôžička Trenkwalder Factory s. r. o.	EUR	1%	31.12.2012	10 830	10 038
Pôžička PAMONA, s. r. o.	EUR	1M EURIBOR + 1,6%	31.12.2012	365 667	374 939
Pôžička MS-ATLAS, s. r. o.	CZK	5%	31.12.2012	364 815	318 426

Spoločnosť vytvorila opravnú položku v plnej výške k pôžičke poskytnutej MS-ATLAS, s. r. o. k 31. decembru 2011. Poskytnuté pôžičky nie sú zabezpečené žiadnym majetkom spoločnosti..

6. Finančné účty

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	21 511	11 772
Bežné bankové účty	123 295	117 804
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	144 806	129 576

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Hotovosť na bankových účtoch je založená v prospech financujúcej banky z dôvodu čerpania bankových úverov.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku sú uvedené nižšie:

7. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	473	2 279
Antivírusové licencie, poistenie áut EUROGAP	473	2 279
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	158 189	45 385
Nájomné	112 148	4 149
Energie	20 929	0
Havarijné poistenie flotily automobilov	8 601	14 264
PZP flotily automobilov	1 615	3 347
Inzercia, Reklama	6 940	0
Diaľničné známky r. 2012	979	0
Antivírusové licencie	933	0
Balik služieb premium (domény)	3 239	2 910

Poistenie majetku	0	6 500
Predĺženie supportu IT	0	5 775
Telekom paušál	0	960
Iné	2 805	7 480
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	-17 890	389
Cash back podľa zmluvy r. 2011	-4 812	
Cash back podľa zmluvy r. 2011	-14 243	0
Preklad	117	0
Iné	1 048	0
Vodné, stočné	0	389
Spolu	140 772	48 053

F. PASÍVA

1. Vlastné imanie

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 200	0	0	0	33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 819 505	0	146 803	0	2 672 702
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-2 630 433	0	0	-2 630 433	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	7 123	0	0	0	7 123
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	504 873	814 598	309 725
Neuhradená strata minulých rokov	-188 797	0	66 388	2 630 433	-2 885 618
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	814 598	303 024	0	-814 598	303 024
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	855 196	303 024	718 064	0	440 156

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 194	6	0	0	33 200
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	2 819 505	0	0	0	2 819 505
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-2 630 433	0	0	0	-2 630 433
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	7 123	0	0	0	7 123
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-200 162	11 371	6	0	-188 797
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	11 371	814 598	0	-11 371	814 598
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Vlastné imanie spolu	40 598	825 975	6	-11 371	855 196

Základné imanie Spoločnosti tvorí 10 akcií v nominálnej hodnote 3 320 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Účtovný zisk za rok 2010 vo výške 814 598 EUR bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	814 598
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	814 598
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	814 598

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2011 vo výške 730 518,- EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

2. Rezervy

Prehľad rezerv je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	83 031	226 119	57 284	23 184	228 682
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>83 031</i>	<i>124 291</i>	<i>57 284</i>	<i>23 184</i>	<i>126 854</i>
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	50 214	52 309	0	0	102 523
Audít	7 817	20 000	18 817	0	9 000
Rezervy - nájom	25 000	25 918	25 000	20 918	5 000
Rezervy - energie	0	10 000	0	0	10 000
Ostatné krátkodobé rezervy	0	16 064	13 467	2 266	331
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>101 828</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>101 828</i>
Rezerva na bonusy vrátane sociálneho zabezpečenia	0	101 828	0	0	101 828
				0	
Rezervy spolu	83 031	226 119	57 284	23 184	228 682

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:					
	79 257	83 031	79 257	0	83 031
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	52 583	50 214	52 583	0	50 214
Ostatné rezervy krátkodobé	15 872	25 000	15 872	0	25 000
Audit	10 802	7 817	10 802	0	7 817
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:					
Rezervy spolu	79 257	83 031	79 257	0	83 031

3. Závazky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	620 904	424 395
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	5 111 732	5 284 220
Krátkodobé záväzky spolu	5 732 636	5 708 615
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	86 035	236 317
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	86 035	236 317

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-168 668	-189 205
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	-168 668	-189 205
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	19%	19%
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0

Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	32 047	35 949
Zmena odloženého daňového záväzku	-3 901	19 971
Zaúčtovaná ako náklad	-3 901	19 971
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	73 110	101 875
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	123 885	126 279
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	123 885	126 279
Čerpanie sociálneho fondu	162 609	155 044
Konečný zostatok sociálneho fondu	34 386	73 110

6. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Prehľad bankových úverov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery, z toho:				1 712 086	2 455 376
Bankový úver Stupava	EUR	1M EURIBOR + 3,5%	30.9.2017	1 712 086	2 000 590
Bankový úver Voderady	EUR	1M EURIBOR + 1,6%	31.12.2012	0	348 536
Krátkodobé bankové úvery, z toho:				5 166 623	4 339 532
Bankový úver Voderady	EUR	1M EURIBOR + 1,6%	31.12.2012	348 536	0
Bankový úver	EUR	1M EURIBOR + 2,8%	mesačne	4 813 359	4 334 914
Kreditná karta	EUR	19%	mesačne	4 728	4 618
Bankový úver Reiffeisenbank	EUR	3M EURIBOR + 1,125%	2011	0	106 250
Spolu				6 878 709	6 794 909

Bankový úver - Kontokorent je zabezpečený prostredníctvom záložného práva na pohľadávky z kúpnych zmlúv, kladnými zostatkami všetkých účtov v Tatra banka, a.s., bianko zmenkou a firemnou zárukou materskej spoločnosti.

Bankový úver - Stupava je zabezpečený prostredníctvom záložného práva na pohľadávky z kúpnych zmlúv, kladnými zostatkami všetkých účtov v Tatra banka, a.s., bianko zmenkou a záložným právom na nehnuteľnom majetku.

Bankový úver Voderady je zabezpečený bianko zmenkou, zárukou materskej spoločnosti a záložným právom na nehnuteľnom majetku.

7. Pôžičky prijaté od spriaznených strán

Prehľad pôžičiek prijatých od spriaznených strán je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky, z toho:					
Krátkodobé pôžičky, z toho:				90	4 364
Úrok z pôžičky Svetom Domov	EUR	5%	7.2.2012	90	0
Pôžička Svetom Domov	EUR	5,3	24.5.2011	0	4 364
Spolu				90	4 364

Prijaté pôžičky nie sú zabezpečené žiadnou formou.

G. VÝNOSY

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	Personálny leasing		Tréningy		Ostatné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovensko	45 942 191	44 549 005	86 909	123 449	618 559	519 820
Nemecko	0	0	0	0	341	0
Švajčiarsko	0	0	0	0	168	0
Lichtenštajnsko	0	0	0	0	112	0
Rakúsko	0	0	0	0	0	3 865
Spolu	45 942 191	44 549 005	86 909	123 449	619 180	523 685

2. Ostatné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	502 098	106 613
Výnosy PHM súkromné jazdy	10 957	5 663
Výnosy z náhrad škôd - Stupava	2 432	2 614
Výnosy zo zmluvných pokút	4 065	
Výnosy z predaja majetku	174 023	10 932
Výnosy k poistným udalostiam	12 234	28 209
Výnosy z odpisu záväzkov	262 746	57 733
Ostatné	35 641	1 462
Finančné výnosy, z toho:	12 684	44 868
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	593	10 066
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	46	10 004
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	12 091	34 802
Výnosové úroky z banových účtov Tatra Banka, a. s.	93	96
Výnosové úroky z bankového účtu Reiffeisen bank	4	34
Výnosové úroky - Pôžičky dcérskym spoločnostiam	11 516	8 896
Inventarizačný prebytok stravné lístky	0	25 298
Iné	478	478

3. Čistý obrat

Informácie o čistom obrate Spoločnosti sú uvedené nižšie:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	46 646 760	45 196 139
Tržby za tovar	1 520	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	514 189	141 415
Čistý obrat celkom	47 162 469	45 337 554

H. NÁKLADY

Prehľad nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 528 628	5 113 244
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>20 000</i>	<i>15 635</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	20 000	10 743
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	4 892
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>6 528 629</i>	<i>5 097 609</i>
Poštovné, parkovné	51 259	43 919
doprava	1 804	4 100
Služby programu AT/T	40 576	127 674
Nájomné	639 048	646 565
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	39 946	72 842
Náklady na inzerciu, reklamu	223 397	130 714
Telefóny, internet	155 805	120 385
Ubytovanie - externí zamestnanci	152 241	78 669
Tvorba a zúčtovanie rezerv na služby	0	32 817
Služby PTP mzdy	1 801 139	1 088 901
Služby IT	108 278	111 140
Služby tréningy	60 961	75 346
Opravy a udržiavanie	81 760	59 174
Cestovné interní zamestnanci	21 415	27 007
Cestovné externí zamestnanci	2 537 470	2 178 019
Reprezentačné náklady	34 432	41 243
Ostatné služby	483 065	226 905
Ostatné služby nedaňové	32 978	32 189
Operatívny leasing	43 054	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	640 743	144 313
ZC predaného dlhodobého majetku	97 174	0
Dary	5 064	4 503
Zmluvné pokuty a penále	22 590	9 489
Ostatné pokuty a penále	13 337	6 646
Odpis pohľadávok	140 211	88 102
Tvorba opravnej položky k pohľadávkam	173 606	1 120

Ostatné náklady na hospodársku činnosť	141 954	5 422
Manká a škody	46 807	29 031
Finančné náklady, z toho:	716 101	415 693
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	7 026	1 290
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 429	1 057
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	709 075	414 403
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	393 860	7 781
Manká a škody na finančnom majetku	862	43 628
Nákladové úroky	278 065	262 798
Bankové poplatky	36 288	100 196

I. DANE Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	652 116	x	x	1 167 243	x	x
teoretická daň	x	123 902	19%	x	221 776	19,00%
Daňovo neuznané náklady	1 229 626	233 629		695 853	132 212	
Výnosy nepodliehajúce dani	-44 415	-8 439		-7 070	-1 343	
Umorenie daňovej straty		0			0	
Iné		0			0	
Spolu		249 092	54%		352 645	30%
Splatná daň z príjmov	x	352 993		x	332 674	
Odložená daň z príjmov	x	-3 901		x	19 971	
Celková daň z príjmov		349 092	54%		352 645	30%

J. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Spoločnosť má nasledujúci podmienený majetok, ktorý sa nesleduje v bežnom účtovníctve a neuvádza sa v súvahe:

- Spoločnosť Trenkwalder, a. s. vedie súdny proces, v ktorom žalovala spoločnosť Celestica Czech Republic, s.r.o. o odmenu za dočasne pridelenie zamestnancov v menovanej spoločnosti v období 12/2008 – 2/2009 vo výške 3 973 274 Kč (cca 158 930 EUR) s príslušenstvom. Náklady v prípade neúspechu a zamietnutia žaloby by boli vo výške 156 282 Kč (cca 6 251 EUR).
- Spoločnosť Trenkwalder, a. s. vedie súdny proces, v ktorom žaluje odporcov STAFF agency, s. r .o., FOLCAR s. r. o. a Bc. Roman Szetei o ochranu proti nekalej súťaži, pričom žiada uhradiť škodu vo výške 3 834 EUR a trovy konania súdneho sporu.
- Spoločnosť Trenkwalder, a. s. vedie súdny proces proti odporcovi Zdenko Bovan, o zaplatenie sumy 17 534 EUR s príslušenstvom. Predmetom konania je nárok na vydanie bezdôvodného obohatenia spočívajúceho v nezúčtovaní vyplatených záloh na mzdy dočasne prideleným zamestnancom za obdobie mesiacov január až október 2009. Vo veci boli uskutočnené 3 pojednávania. Dňa 30.1.2012 sa konalo na Okresnej prokuratúre Bratislava I. konanie o dohode o vine a treste, v ktorom sa p. Bovan priznal k skutku (nezúčtovaniu záloh poskytnutých mu spoločnosťou Trenkwalder na výplatu miezd dočasne pridelených zamestnancov) a v rámci ktorého mu bol navrhnutý peňažný trest vo výške 2.000,- EUR a pre prípad jeho zmarenia náhradný trest odňatia slobody vo výške 12 mesiacov.
- Konanie vedené na Krajskom súde Bratislava vo veci navrhovateľa Trenkwalder proti odporcovi Národný inšpektorát práce, o preskúmanie zákonnosti rozhodnutia o uložení pokuty vo výške 10 000 EUR za porušenie ustanovenia § 223 ods. 1 Zákonníka práce. Spoločnosť napadla rozhodnutie

NIP z dôvodu, že nebol dostatočne zistený skutkový stav ako aj pre nesprávne právne posúdenie vecí. Ak bude spoločnosť Trenkwalder úspešná bude jej vrátená uložená pokuta vo výške 10 000 EUR a môže si voči štátu uplatniť škodu spôsobenú nezákonným rozhodnutím.

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Voči Spoločnosti je vedený súdny spor zo strany navrhovateľa – fyzickej osoby vo veci náhrady za bolesť a náhrady za sťaženie spoločenského uplatnenia za pracovný úraz o zaplataenie sumy 40 859 EUR. V prípade ak Súd žalobe navrhovateľa vyhovie, vznikne spoločnosti Trenkwalder povinnosť zaplatiť sumu 40 859 EUR. Ak Súd Žalobu zamietne, spoločnosť Trenkwalder si uplatní nárok na zaplataenie trov právneho zastúpenia, ktoré k 31.12.2011 predstavovali 1 026 EUR. Spoločnosť nepredpokladá, že by jej z uvedeného sporu vznikol v budúcnosti významný náklad.
- Voči dcérskej spoločnosti MS-ATLAS, s. r. o. (pôvodne voči Trenkwalder, a. s.) je vedený súdny spor zo strany navrhovateľov – fyzických osôb o zaplataenie sumy 100 000 EUR vo veci peňažného zadosťučinenia za zásah do práva na ochranu osobnosti. Dňa 16.11.2011 rozhodol Okresný súd Humenné tak, že žalobu voči MS-ATLAS, s. r. o. zamietol, avšak voči uvedenému rozsudku podali Navrhovatelia odvolanie na Krajský súd Prešov, ktorý vo veci zatiaľ nekonal. Ak súd žalobe na druhom stupni vyhovie, Spoločnosť bude povinná uhradiť Navrhovateľom sumu 100 000 EUR. Okrem toho by bola spoločnosť povinná uhradiť trovy právneho zastúpenia vo výške približne 6 000 EUR. Spoločnosť nepredpokladá, že by jej z uvedeného sporu vznikol v budúcnosti významný náklad.

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

1. Ostatné finančné pohľadávky, záväzky

Spoločnosť neeviduje žiadne ostatné finančné pohľadávky alebo záväzky:

K. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Časť 1 - Bežné účtovné obdobie	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Peňažné príjmy		209 880				0
		81 500				0
Nepeňažné príjmy		0				0
		0				0
Peňažné preddavky		0				0
		0				0
Nepeňažné preddavky		0				0
		0				0
Poskytnuté úvery		0				0
		0				0
Poskytnuté záruky		0				0
		0				0
Iné		0				0
		0				0

L. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Transakcie s materskou spoločnosťou a dcérskymi spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Pamona - pohľadávky z obch. styku	poskytnutie služby	1 476	7 480
Pamona - pohľadávky ostatné		365 667	374 939
Pamona - záväzky z obch. styku	poskytnutie služby	139 059	82 216
Pamona - náklady	poskytnutie služby	1 050 563	624 223
Pamona - výnosy	poskytnutie služby	1 991	14 141
Pamona - výnosy	úver, pôžička	9 753	7 468
Trenkwalder Factory - pohľadávky z obch. styku	poskytnutie služby	5 518	3 127
Trenkwalder Factory - pohľadávky ostatné	poskytnutie služby	10 830	10 037
Trenkwalder Factory - záväzky z obch.styku	poskytnutie služby	117 825	137 548
Trenkwalder Factory - náklady	poskytnutie služby	458 563	314 569
Trenkwalder Factory - výnosy	poskytnutie služby	2 291	2 994
Trenkwalder Factory - výnosy	úver, pôžička	345	1 428
MS Atlas - pohľadávky ostatné	poskytnutie služby	33 634	30 363
MS Atlas - náklady	poskytnutie služby	0	0
MS Atlas - výnosy	úver, pôžička	1 418	0
Svetom Domov - pohľadávky z obch.styku	poskytnutie služby	4 549	0
Svetom Domov - záväzky z obch.styku	poskytnutie služby	72 292	133
Svetom Domov - záväzky ostatné	poskytnutie služby	90	4 363
Svetom Domov - náklady	poskytnutie služby	198 025	0
Svetom Domov - náklady	úver, pôžička	173	220
Svetom Domov - výnosy	poskytnutie služby	997	0
Trenkwalder Solution - náklady	poskytnutie služby	82 725	79 665
Trenkwalder Solution - výnosy	poskytnutie služby	79 965	79 965

Trenkwalder CZ - záväzky z obch. styku	poskytnutie služby	1 309	3 119
Trenkwalder CZ - náklady	poskytnutie služby	4 123	3 363
MSE Personal Service AG - výnosy	poskytnutie služby	112	0
TRK Personaldienste Mníchov - výnosy	poskytnutie služby	341	0
TRK Personal AG Schweiz - výnosy	poskytnutie služby	168	0
Trenwäder International AG - pohľadávky z obch.styku	poskytnutie služby	33 817	33 818
Trenwäder International AG - záväzky z obch.styku	poskytnutie služby	108 777	108 006
Trenwäder International AG - záväzky ostatné	iný obchod - roz.zisku	524 411	560 231
Trenwäder International AG - náklady	poskytnutie služby	11 234	6 098
Trenwäder International AG - výnosy	poskytnutie služby	0	3 865

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	45 360	44 425
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	410 521	411 549
Príjmy budúcich období	0	6 345
Náklady budúcich období	117	0
Aktíva spolu	455 998	462 319
Záväzky z obchodného styku	439 504	331 264
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	524 501	564 595
Prijaté pôžičky	173	220
Pasíva spolu	964 178	896 078

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

Po 31. decembri 2011 nastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2011:

- Dňa 27.marca 2013 bola do obchodného registra SR zapísaná zmena vlastníckej štruktúry Spoločnosti, pričom vlastníkom všetkých akcií Spoločnosti sa stal Trenkwalder International AG.
- Dňa 21.decembra 2012 sa stal predsedom predstavenstva Spoločnosti Ján Trgala
- Dňa 19.decembra 2012 skončil v pozícii predseda predstavenstva Ing. Luboš Sirota, MBA
- Dňa 11.marca 2013 skončila v pozícii člena dozornej rady Spoločnosti Mgr. Michaela Andelová, vznik funkcie dňa 26. Apríla 2012
- Dňa 19.decembra 2012 skončila v pozícii člena dozornej rady Spoločnosti PhDr. Lívia Osvaldová, CSc.
- Dňa 11.marca 2013 skončila v pozícii člena dozornej rady Spoločnosti Mgr. Nina Valíčková, vznik funkcie dňa 26.apríla 2012
- Dňa 19.decembra 2012 sa stal členom dozornej rady Spoločnosti Dipl.-Okon. Károly Pataki
- Dňa 19.decembra 2012 sa stal členom dozornej rady Spoločnosti Dipl.-Kfm. Markus Richter
- Dňa 19.decembra 2012 sa stal členom dozornej rady Spoločnosti Andreas Leitgeb
- Dňa 19.decembra 2012 sa stal členom dozornej rady Spoločnosti Dipl.-Kfm. Stefan Ulrich a následne v pozícii skončil dňa 15.apríla 2013
- Dňa 19.decembra 2012 skončil v pozícii člena dozornej rady Spoločnosti Hermann Mairhofer
- Dňa 19.decembra 2012 skončil v pozícii člena dozornej rady Spoločnosti Mag. René Bubich

N. PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy

	2011 EUR	2010 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	652 116	1 167 243
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	393 565	457 000
Odpis pohľadávky	140 211	88 102
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	393 860	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	173 606	1 120
Zmena stavu rezerv	145 651	3 774
Úrokové náklady (netto)	265 974	253 294
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-76 849	-9 095
Účtovaní chýb minulých rokov a iné úpravy vlastného imania	-718 064	0
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	0	7 785
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	1 370 070	1 969 223
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-735 410	-2 310 658
Úbytok (prírastok) zásob	12 667	14 990
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	172 988	-514 190
Iné	0	0
Peňažné toky z prevádzky	820 315	-840 635
	2011 EUR	2010 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	820 315	-840 631
Zaplatené úroky	-278 065	-262 798
Prijaté úroky	12 091	9 504
Zaplatená daň z príjmov	-654 459	31 266
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-100 118	-1 157 494
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-145 240	-214 222
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	174 023	10 932
Obstaranie fin investícií	0	-13 594
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	7 039	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	35 822	-216 884
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	0	6
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	83 800	1 204 801
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	-4 274	-780
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	79 526	1 204 027

Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	15 203	-170 351
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	129 576	299 927
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	144 806	129 576

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a peniaze na ceste.

Peňažné ekvivalenty

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

Zostavené dňa: 23. 07. 2015	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu Spo- ločnosti:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
Schválené dňa: 23. 07. 2015	 _____ Ing. Ján Trgala Predseda predstavenstva	 _____ Ing. Hana Chalupová Head of Accounting	 _____ Mgr. Alžbeta Šaradinová Senior Accountant