

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

Spoločnosť bola zapísaná do obchodného registra Okresného súdu Prešov, oddiel s.r.o., vložka číslo 12813/P, dňa 22.05.2001.

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: AŽD W Poprad, s.r.o.
 Sídlo: Scholtzova 4291/1A, 05901 Poprad
 Dátum založenia: 26.04.2001
 Dátum vzniku: 22.05.2001

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:
 . Technologická tvorba elektrického kontaktu medzi vodičom a kontaktným prvkom.
 . S využitím technologickej tvorby, výroba elektrických vodičových skupín a vodičových zväzkov. Montáž elektrotechnických zostáv a produktov.

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	90	81
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	93	88
Počet vedúcich zamestnancov	17	14

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 30. septembru 2015 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. októbra 2014 do 30. septembra 2015.

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 11.03.2015

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku ako konsolidovaná spoločnosť.

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:
 Spoločnosť AŽD Praha s.r.o., IČO 48029483, so sídlom v Praha 10, Žirovnická 2/3146, PSČ 106 17, konsoliduje za celok.

C.b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:
 Spoločnosť je súčasťou konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti AŽD Praha s.r.o., IČO 48029483, so sídlom v Praha 10, Žirovnická 2/3146, PSČ 106 17.

C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:
 AŽD Praha s.r.o., IČO 48029483, so sídlom v Praha 10, Žirovnická 2/3146, PSČ 106 17, zapísanej do obchodného registra Českej republiky dňa 17. 11.1992,

Adresa registračného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:
 Městský soud v Praze, Slezská 9, 120 00 Praha2.

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

Spoločnosť počas roku 2014/2015 nezmenila žiadne účtovné zásady a metódy.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ áno ☐ nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód
 Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
--------------------------------	-------------	---

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☒ provízie ☒ skonto ☒ poistné ☒ clo

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☒ provízie ☒ poistné ☒ clo

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

☒ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☐ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☐ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo
☒ iné cenou obstarania

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

☐ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
☒ inak sa evidujú samostatne a rozpočítavajú sa pomerne k spotrebe zásob

Pri vyskladnení zásob sa používal

☐ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
☒ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
☐ iný spôsob:

E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Zásoby vlastnej výroby sa oceňovali vlastnými nákladmi, ktoré sa rovnajú priamym nákladom.

Priame náklady = priamy materiál + osobné náklady výrobných zamestnancov + odpisy výrobných zariadení

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

☐ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení
 - priame náklady
 - časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné, rizikové, nevymožiteľné pohľadávky. Zníženie sa realizuje formou opravnej položky k pohľadávkam.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

menovitou hodnotou.

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Hodnoty sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím a na základe známych informácií do termínu ukončenia inventarizácie majetku a záväzkov spoločnosti.

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. c) (15.) Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

1. Záväzky sa pri vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou, 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.
2. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania, ďalej na nevyčerpané dovolenky, odmeny a s tým súvisiace poistenie, na nevyfakturované služby a dodávky týkajúce sa aktuálneho obdobia. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku, na základe odborného odhadu.
3. Spoločnosť neobstarávala dlhopisy, nedávala pôžičky a nemá žiadny úver.

E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Hodnoty sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím a na základe známych informácií do termínu ukončenia inventarizácie majetku a záväzkov spoločnosti.

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

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.

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

menovitou hodnotou danou súčinom daňového základu a sadzby dane

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

V prvom roku odpisovania dlhodobého majetku sa uplatňuje účtovný odpis pomernou časťou z ročného účtovného odpisu pripadajúcou na počet mesiacov používania daného majetku, t.j. počet mesiacov počnúc mesiacom zaradenia majetku do používania do konca účtovného obdobia.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
dlhodobý nehmotný majetok	4 roky	2% - 25%	lineárna
stavby	12 - 20 rokov	2,7% - 8%	rovnomerná, zrýchlená
stroje, prístroje, zariadenia	4-12 rokov	6-25%	rovnomerná
dopravné prostriedky	4 roky	23%	rovnomerné

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

zohľadnenie živostnosti majetku a opotrebenia majetku pri jeho využívaní vo výrobe. Pre niektoré položky dlhodobého hmotného majetku sa účtovné odpisy rovnajú daňovým. Pre položky, pre ktoré je predpokladaná živostnosť majetku dlhšia ako obdobie stanovené na daňový odpis sa účtovné odpisy stanovia individuálne na predpokladanú dobu živostnosti.

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.

☒ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.

☐ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

☒ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku**F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie**

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		127 495						127 495
Prírastky		5 176				6 939		12 115
Úbytky						6 939		6 939
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		132 671						132 671
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		122 523						122 523
Prírastky		1 992						1 992
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		124 515						124 515
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 972						4 972
Stav na konci účtovného obdobia		8 156						8 156

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		122 593						122 593
Prírastky		4 902				4 902		9 805
Úbytky						4 902		4 902
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		127 495						127 496
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		115 047						115 047
Prírastky		7 476						7 476
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		122 523						122 523
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 546						7 546
Stav na konci účtovného obdobia		4 972						4 973

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	110 273	2 251 800	3 659 804						6 021 877
Prírastky			13 460				155 898		169 358
Úbytky							14 218		14 218
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	110 273	2 251 800	3 673 264				141 680		6 177 017
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 630 355	3 181 370						4 811 725
Prírastky		60 737	126 934						187 671
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 691 092	3 308 304						4 999 396
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	110 273	621 445	478 434						1 210 152
Stav na konci účtovného obdobia	110 273	560 708	364 960				141 680		1 177 621

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	110 273	2 251 800	3 519 470				156	8 000	5 889 699
Prírastky			145 828				145 672	-8 000	283 500
Úbytky			5 494				145 828		151 322
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	110 273	2 251 800	3 659 804				0		6 021 877
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 541 692	3 045 808						4 587 500
Prírastky		88 663	141 056						229 719
Úbytky			5 494						5 494
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		1 630 355	3 181 370						4 811 725
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	110 273	710 108	473 662				156	8 000	1 302 199
Stav na konci účtovného obdobia	110 273	621 445	478 434				0		1 210 152

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených poškodením vecí.

Okrem nižšie uvedených poisťovních zmlúv ma spoločnosť poistené vozidlá. Pre každé vozidlo je uzavretá poisťovná zmluva PZP a havarijné poistenie.

Poistený majetok	Poisťná suma	Platnosť zmluvy od-do
Budovy č.poisťky 21-41069	2 241 640	doba neurčitá
Prevádzkové a technické zariadenia	2 886 458	doba neurčitá

F. o) Tabuľka č.1 - Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy

Opravné položky k zásobám sú vytvorené na materiál na sklade, ktorý sa nepoužil minimálne 12 mesiacov, opravná položka vytvorená pre produkty vlastnej výroby na sklade nezhod polovýrobov je vytvorená na predpokladanú výšku neopraviteľných produktov. Predpokladá sa, že väčšina polovýrobov je opraviteľná a využiteľná opätovne vo výrobnom procese.

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	1 911				1 911
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	11 500				11 500
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Nehnutelnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	13 411	0	0	0	13 411

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 835 256	4 500	2 839 756
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	663		663
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 835 919	4 500	2 840 419

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 528	1 466
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	84 689	21 229
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	86 217	22 695

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	12	215
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	7 378	7 276
Poistenie majetku a škodám	2 940	2 596
Daň z nehnuteľností 10-12/2012	2 439	2 439
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy**G. a)****G. a) 1,2,5) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	995 818	995 818
Hodnota podielov podľa spoločníkov	995 818	995 818
- AŽ D Praha, s.r.o.	995 818	995 818
Fondy zo zisku	149 331	149 331
Zákonný rezervný fond	149 331	149 331
HV minulých období	1 895 724	1 971 041
Nerozdelený zisk minulých období	1 895 724	1 971 041
HV aktuálneho obdobia	148 068	109 786

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	109 786
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	109 786
Iné	
Spolu	109 786

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 334 690				1 334 690
U Rezerva na riziká spojené s jediným odberateľom	1 334 690				1 334 690
Krátkodobé rezervy, z toho:	72 364	63 650	62 114	10 250	63 650
Z Na nevyčerpané dovolenky a odvody do poisťovní	48 719	36 918	38 469	10 250	36 918
Z Na odmeny a odvody k nim	21 015	22 732	21 015		22 732
Z Na účtovný audit	1 830	3 200	1 830		3 200
Z Na účtovnú závierku	500	500	500		500
Z Reklamácie	300	300	300		300

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	1 375 606		40 916		1 334 690
Rezerva na riziká spojené s 1 odberateľom					
Krátkodobé rezervy, z toho:	74 672	72 064	64 323	10 049	72 364
Na nevyčerpané dovolenky a odvody do poisťovní	52 879	48 719	43 428	9 451	48 719
Na odmeny a odvody k nim	18 865	21 015	18 565		21 315
Na účtovný audit	1 830	1 830	1 830		1 830
Na účtovnú závierku	1 000	500	500	500	500

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	1 315 137	992 660
Záväzky po lehote splatnosti		176

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	4 009		4 009	
117 - Odložený daňový záväzok	16 706		16 706	
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	1 097 089	1 097 089		
131 - Záväzky voči zamestnancom	46 221	46 221		
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	29 318	29 318		
133 - Daňové záväzky a dotácie	120 933	120 933		
135 - Iné záväzky	861	861		
Spolu:	1 315 137	1 294 422	20 715	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	20 715	9 690
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	20 715	9 690
Krátkodobé záväzky spolu	1 294 422	983 144
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 294 422	982 968
Záväzky po lehote splatnosti		176

G. f) Spôsob vzniku odloženého záväzku

Titul vzniku odloženého daňového záväzku	Výpočet a suma
Daňová zost. cena dlhodobého majetku je menšia ako účtovná	
Základňa	75937
Sadzba dane	22%
Odložený daňový záväzok	16706

G. f), F. v) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	75 937	35 710
odpočítateľné		
zdaniteľné	75 937	35 710
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		434
Zaúčtovaná ako náklad		434
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	16 706	7 856
Zmena odloženého daňového záväzku	8 850	
Zaúčtovaná ako náklad	8 850	
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

G. g) Závázky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 834	318
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 195	5 187
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 195	5 187
Čerpanie sociálneho fondu	4 020	3 671
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 009	1 834

G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	811	25 146
Odberateľské zľavy fakturované za rok v decembri		25 000
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

H. Informácie k údajom vykazaným vo výnosoch**H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar**

Tržby sa realizovali z predaja vlastných výrobkov - vodičov skupín a zväzkov pre elektrotechnický priemysel.

Tržby plynuli aj z prenájmu nehnuteľností.

A - vodičové skupiny a zväzky

B - nájom nehnuteľností

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	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	6 313 919	5 609 975	4 200	4 200		
Zahraničie	347 882	206 122				
Spolu	6 661 801	5 816 097	4 200	4 200		

H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	416 626	309 195	178 006	107 431	131 189
Výrobky	73 996	72 394	77 093	1 602	-4 699
Zvieratá					
Spolu	490 622	381 589	255 099	109 033	126 490
Manká a škody	x	x	x	4 685	63
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	721	
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	114 439	126 553

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 178	20 847
Výnosy náhrada za zavedenie novej technológie		3 928
Inventarizačné rozdiely pre zásoby	2 178	12 757
Finančné výnosy, z toho:	267	2 121
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosové úroky	267	1 935
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	6 661 801	5 816 555
Tržby z predaja služieb	4 200	4 200
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		18 051
Čistý obrat celkom	6 666 001	5 838 806

I. Informácie k údajom vykazaným v nákladoch

I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Opravy, údržba DHM	20 620	37 587
Cestovné	7 067	11 071
Preprava výrobkov	32 128	24 547
Služby pracovnej agentúry	484 895	348 269
SBS	37 230	37 230

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Poistenie majetku, škôd voči 3. osobám	11 396	11 626

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:	54	98
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	689	654

I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	3 674	3 025
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 375	1 830
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby	299	1 195

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	199 054	x	x	137 453	x	x
teoretická daň	x	43 792	22	x	31 614	23
Daňovo neuznané náklady	38 167			44 340		
Výnosy nepodliehajúce dani	45 924			61 415		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	191 297	42 085	21	120 438	27 701	23
Splatná daň z príjmov	x	42 136		x	28 101	
Odložená daň z príjmov	x	8 850		x	-434	
Celková daň z príjmov	x	50 986	26	x	27 667	20

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Na podsúvahových účtoch spoločnosť sleduje hodnotu drobného nehmotného a hmotného majetku v obstarávacích cenách.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Drobný nehmotný majetok	10 040	8 181
Drobný hmotný majetok	263 413	239 102
Iné položky		

L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

L. a) (BO) Opis a hodnota podmienených záväzkov nevykázaných v súvahe

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

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

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

M. a) (BO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti

Členovia štatutárnych a dozorných orgánov spoločnosti poberali v roku 2014/2015 príjmy za výkon svojej funkcie. Príjem členov štatutárneho orgánu bol v tomto období 5 120 EUR. Príjem členov dozorného orgánu bol vo výške 7 200 EUR. Iné výhody a požitky členom štatutárnych a dozorných orgánov neplynuli.

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov štatutárnych	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov dozorných	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov iných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov štatutárnych	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov dozorných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov iných
Peňažné príjmy						

M. a) (PO) Priznané odmeny za účtovné obdobie pre členov orgánov spoločnosti

Členovia štatutárnych a dozorných orgánov spoločnosti poberali v roku 2013/2014 príjmy za výkon svojej funkcie. Príjem členov štatutárneho orgánu bol v tomto období 4 800 EUR. Príjem členov dozorného orgánu bol vo výške 7 200 EUR. Iné výhody a požitky členom štatutárnych a dozorných orgánov neplynuli.

Druh odmeny/plnenia	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov štatutárnych	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov dozorných	Hodnota odmeny súčasných členov orgánov iných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov štatutárnych	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov dozorných	Hodnota plnenia bývalých členov orgánov iných
Peňažné príjmy	4 800	7 200				

N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami**N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami**

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu		Percentuálne vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	c	d
AŽD Praha, s.r.o. organizačná zložka	Poskytnutie služby	4 200	4 200		

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

Od dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka nenastali žiadne významné alebo neočakávané skutočnosti.

	Dôvod	Hodnota	
		BO	PO
a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky			
b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v horeuvedenom období			
c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky			
d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti			
e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku			
f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkárne)			
g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov			
h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy			
i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy			
j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť			

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**P. a - m) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	995 818				995 818
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	149 331				149 331
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 971 041		75 317		1 895 724
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	109 786	148 068	109 786		148 068
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - m) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	995 818				995 818
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	149 331				149 331
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 053 121		82 080		1 971 041
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	100 003	109 786	100 003		109 786
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					