

IČO 3 6 6 4 2 9 3 2

DIČ 2 0 2 2 0 8 1 1 3 8

Poznámky Úč POD 3 - 01

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

obchodné meno:	nebotra s.r.o.
sídlo:	Jakubovo nám. 2563/13, 811 09 Bratislava
dátum vzniku:	17.12.2005

Spoločnosť je evidovaná v Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel: Sro, vložka: 10982/S.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- poradenská činnosť v oblasti grantových projektov a ich vypracovanie,
- verejné obstarávanie,
- organizovanie školení, seminárov a kurzov,
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov,
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti.

3. Priemerný počet zamestnancov

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov	0	0

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 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. januára 2015 do 31. decembra 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 24.03.2015

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 bola uložená do registra účtovných závierok 26. marca 2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ: PhDr. Miroslav Miartuš
PhDr. Michal Kukula

IČO 3 6 6 4 2 9 3 2

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 0 8 1 1 3 8

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti od jej vzniku sa nezmenila a je tvorená jediným spoločníkom:

Spoločník, 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
PhDr. Miroslav Miartuš	6 639	50	50	-
PhDr. Michal Kukuľa	6 639	50	50	5
Spolu	13 278	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2015 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok 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 prvým dňom mesiaca v ktorom došlo k uvedeniu dlhodobého majetku 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 nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

IČO 3 6 6 4 2 9 3 2

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 0 8 1 1 3 8

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca v ktorom došlo k uvedeniu dlhodobého majetku do používania.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stroje, prístroje a zariadenia	6 až 12	lineárna	8,3 až 16,6
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	2	lineárna	50

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

V zásade platia v spoločnosti ustálené pravidlá pri zaradovaní dlhodobého majetku do používania, ale v individuálnych prípadoch je v kompetencii konateľa rozhodnúť aj o zaradení do dlhodobého majetku majetok s nižšou obstarávacou cenou.

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) 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 nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevykonalné pohľadávky.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(g) 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.

(h) 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.

(i) 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.

IČO

3	6	6	4	2	9	3	2
---	---	---	---	---	---	---	---

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ

2	0	2	2	0	8	1	1	3	8
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(l) 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 predchádzajúci dňu 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 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

(m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. 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 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 5 až 8.

neboira s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
 31.12.2015

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
	Prvotné ocenenie	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	226 099	3 000 000	0	0	0	0	0	3 226 099	
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	226 099	3 000 000	0	0	0	0	0	3 226 099	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	200 830	1 537 500	0	0	0	0	0	1 738 330	
Prírastky	0	22 204	1 462 500	0	0	0	0	0	1 484 704	
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	223 035	3 000 000	0	0	0	0	0	3 223 035	
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	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	25 269	1 462 500	0	0	0	0	0	1 487 769	
Stav na konci účtovného obdobia	0	3 064	0	0	0	0	0	0	3 064	

nebotra s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
	Prvotné ocenenie	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	226 099	3 000 000	0	0	0	0	0	3 226 099	
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	226 099	3 000 000	0	0	0	0	0	3 226 099	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	178 269	75 000	0	0	0	0	0	253 269	
Prírastky	0	22 561	1 462 500	0	0	0	0	0	1 485 061	
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	200 830	1 537 500	0	0	0	0	0	1 738 330	
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	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	47 830	2 925 000	0	0	0	0	0	2 972 830	
Stav na konci účtovného obdobia	0	25 269	1 462 500	0	0	0	0	0	1 487 769	

nebotra s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2015

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných 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	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 892	0	30 683	0	0	0	0	0	0	32 576
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	1 892	0	30 683	0	0	0	0	0	0	32 576
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
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	30 683	0	0	0	0	0	0	30 683
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	30 683	0	0	0	0	0	0	30 683
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
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	1 892	0	0	0	0	0	0	0	0	1 892
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

nebotra s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
	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		
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 892	0	30 683	0	0	0	0	0	0	0	32 575
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 892	0	30 683	0	0	0	0	0	0	0	32 575
Oprávky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	30 683	0	0	0	0	0	0	0	30 683
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	30 683	0	0	0	0	0	0	0	30 683
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	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	0
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 892	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 892
Stav na konci účtovného obdobia	1 892	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 892

IČO 3 6 6 4 2 9 3 2

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 0 8 1 1 3 8

2. Pohľadávky

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2015)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľ.z obchodného styku	53 749	46 458	52 871	0	47 336
Pohľ.voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0	0	0
Ost.pohľ.v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľ.voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	53 749	46 458	52 871	0	47 336

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľ.voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0
Ost.pohľ.v rámci konsolid.celku	0	0	0
Pohľ.voči spoločníkom, členom a združ.	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 173 672	986 699	2 160 371
Pohľ.voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0
Ost.pohľ.v rámci konsolid.celku	0	0	0
Pohľ.voči spoločníkom, členom a združ.	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	29 705	0	29 705
Iné pohľadávky	524 250	0	524 250
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 727 627	986 699	2 714 326

IČO 3 6 6 4 2 9 3 2

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 0 8 1 1 3 8

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce 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
Pohľ.voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0
Ost.pohľ.v rámci konsolid.celku	0	0	0
Pohľ.voči spoločníkom, členom a združ.	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	512 925	1 205 911	1 718 836
Pohľ.voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0
Ost.pohľ.v rámci konsolid.celku	0	0	0
Pohľ.voči spoločníkom, členom a združ.	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	591 088	0	591 088
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 104 013	1 205 911	2 309 924

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2015	31.12.2014
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	986 699	1 205 911
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 727 627	1 104 013
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 714 326	2 309 924
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

Spoločnosť nemá žiadne pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316).

IČO 3 6 6 4 2 9 3 2

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 0 8 1 1 3 8

3. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	179	1 631
Bežné bankové účty	1 030 242	59 096
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	1 030 421	60 727

4. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
antivír. Program	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 000	2 469
úroky z emisie	0	0
nájomné	0	2 250
ostatné	1 000	219
Spolu	1 000	2 469

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 2 9 3 2

DIČ 2 0 2 2 0 8 1 1 3 8

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2014				k 31. 12. 2015
b	c	d	e	f	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 460	0	3 460	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	1 960	0	1 960	0	0
Audit,závierka,daň.priznanie	1 500	0	1 500	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	3 460	0	3 460	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

Zákonné rezervy

Tvorba zákonných rezerv je v súlade s ustanovením § 20 ods. 9a) a 9e) zákona o dani z príjmov.

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

a	Bezprostredne predchádzajúce 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					
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 169	3 460	1 169	0	3 460
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	919	1 960	919	0	1 960
Audit,závierka,daň.priznanie	250	1 500	250	0	1 500
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	1 169	3 460	1 169	0	3 460
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 2 9 3 2

DIČ 2 0 2 2 0 8 1 1 3 8

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Závazky po lehote splatnosti	212 128	387 193
Závazky so zost.dobou splatnosti do jedného roka	611 114	417 799
Krátkodobé záväzky spolu	823 242	804 992
Závazky so zost. dobou splatnosti jeden až päť rokov	1 011	943
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	1 011	943

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	943	855
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	70	88
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>70</i>	<i>88</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>2</i>	<i>0</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 011	943

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov

H. 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	Tovar		Tržby za projekty		Ostatné služby		Spolu	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
a	b	c	d	e	f	g		
Slovensko	1 833	32 277	3 430 302	3 898 777	45 370	189 345	3 477 506	4 120 399
Iné	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	1 833	32 277	3 430 302	3 898 777	45 370	189 345	3 477 506	4 120 399

IČO 3 6 6 4 2 9 3 2

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 0 8 1 1 3 8

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Spoločnosť netvorila majetok vlastnou činnosťou ani neúčtovala o aktivácii materiálu, tovaru a služieb.

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2015	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	18 731	50 333
Náhrady škôd z poistných udalostí	0	0
Zmluvné pokuty a penále	40	14 189
Reklamné služby	0	0
Iné	18 691	36 143
Finančné výnosy, z toho:	431	5 054
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>10</i>	<i>82</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10	82
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>421</i>	<i>4 972</i>
Výnosové úroky	421	4 972
Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

3. Čistý obrat

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

Názov položky	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	3 475 672	4 088 122
Tržby za tovar	1 833	32 277
Výnosy zo zákazky	0	
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	26 814	55 387
Čistý obrat spolu	3 504 319	4 175 786

IČO 3 6 6 4 2 9 3 2

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 0 8 1 1 3 8

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

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

	2015	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	1 735 944	2 082 728
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>1 735 944</i>	<i>2 082 728</i>
Opravy a údržba	943	664
Cestovné	7 268	10 186
Nájomné	33 912	36 689
Repre	2 364	428
Telefóny	11 376	11 624
Projekčné služby, školenie	1 169 658	402 447
Reklama	1 623	408 067
Poradenské odborné služby	13 200	514 018
Finančné služby-zmenky	314 708	378 159
Ubytovanie	0	28 004
Prenájom vozidiel + služby	56 474	50 552
Právne a ekonomické poradenstvo	115 600	92 989
Ostatné	8 818	148 901
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 493	23 081
Odpis pohľadávky	2 151	15 055
Dary	0	800
Pokuty a penále	0	10
Iné	1 342	7 216
Finančné náklady, z toho:	189 234	329 360
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>17</i>	<i>6</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	17	6
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>189 217</i>	<i>329 354</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	188 172	191 142
Bankové poplatky	1 045	670
Iné	0	137 543

IČO 3 6 6 4 2 9 3 2

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 0 8 1 1 3 8

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2015			2014		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	58 635		100,00 %	153 941		100,00 %
teoretická daň		12 900	22,00 %		33 867	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	18 134	3 989	6,80 %	40 098	8 822	5,73 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-15 936	-3 506	-5,98 %	-7 482	-1 646	-1,07 %
Umorenie daňovej straty	-33 822	-7 441	-12,69 %	-33 822	-7 441	-4,83 %
Spolu	27 011	5 942	10,13 %	152 735	33 602	21,83 %
Splatná daň z príjmov		5 942	10,13 %		33 602	21,83 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		5 942	10,13 %		33 602	21,83 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

V účtovnom období 2015 nepoberali členovia štatutárnych a iných orgánov žiadne príjmy a výhody.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia žiadne transakcie so spriaznenými osobami:

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

Po 31. decembri 2015 spoločnosť vstúpila do cezhraničnej fúzie - CAI Group Ltd.

IČO 3 6 6 4 2 9 3 2

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 2 0 8 1 1 3 8

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	13 278	0	0	0	13 278
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 285	0	0	42	1 328
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	11 807	0	11 807	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-179 982	0	-11 807	120 291	-47 884
Výsledok hospod.bežného účt.obdobia	120 333	52 688	0	-120 333	52 688
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Spolu	-33 279	52 688	0	0	19 410

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2014)				
	Stav k 1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	13 278	0	0	0	13 278
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	664	0	0	621	1 285
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	11 807	11 807
Neuhradená strata minulých rokov	-179 982	0	0	0	-179 982
Výsledok hospod.bežného účt.obdobia	12 429	120 333	0	-12 429	120 333
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Spolu	-153 611	120 333	0	0	-33 279

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roku 2015 nemenilo. Vlastné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2015 zvýšilo o 52 689 €, čo v podstate predstavuje kladný výsledok hospodárenia dosiahnutý v roku 2015.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 6 4 2 9 3 2

DIČ 2 0 2 2 0 8 1 1 3 8

Účtovný zisk za rok 2014 bol rozdelený takto:

	2014
Účtovný zisk	120 333
Rozdelenie účtovného zisku	
	2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	42
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	120 291
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	120 333

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 52 689 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- úhrada straty minulých období	47 884 EUR
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	4 804 EUR