

Voith Industrial Services, s. r. o.

Správa nezávislého audítora
a účtovná závierka
k 30. septembru 2015

Voith Industrial Services, s. r. o.
Správa nezávislého audítora
a účtovná závierka k 30. septembru 2015

Obsah

Správa nezávislého audítora

Účtovná závierka k 30. septembru 2015

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti Voith Industrial Services, s. r. o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Voith Industrial Services, s. r. o., („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 30. septembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 30. septembrom 2015 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom Spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 30. septembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 30. septembrom 2015 v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

21. december 2015

Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Robert Jung
Licencia UDVA č. 973

ÚČ POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve zostavená
k 30. 9. 2015

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

IČO

3 5 7 4 2 7 1 2

SK NACE

3 3 . 2 0 . 0

Účtovná závierka

☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná jednotka

☐ - malá
☐ - veľká

Za obdobie

mesiac		rok	
od	1 0	2 0 1 4	
do	0 9	2 0 1 5	

**Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie**

mesiac		rok	
od	1 0	2 0 1 3	
do	0 9	2 0 1 4	

Priložené súčasti účtovej závierky

☒ Súvaha (ÚČ POD 1-01) (v celých eurách) ☒ Výkaz ziskov a strát (ÚČ POD 2-01) (v celých eurách) ☒ Poznámky (ÚČ POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

V o i t h I n d u s t r i a l S e r v i c e s , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

D r o b n é h o 2 7

PSČ

8 4 1 0 2

Obec

B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O R S R O k r e s n é h o s ú d u B r a t i s l a v a 1
o d d i e l s . r . o . , v l o ž k a 1 6 9 0 7 / B

Telefónne číslo

0 2 / 6 0 1 0 3 9 1 2

Faxové číslo

0 2 / 6 4 4 6 1 2 8 9

E-mailová adresa

z u z a n a . s k r i b o v a @ v o i t h . s k

Zostavená dňa:

18.12.2015

Schválená dňa:

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

DIČ: 2020229772			IČO: 35742712		Súvaha Úč POD 1-01	
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	12 620 766	3 637 431	8 983 335	7 740 780
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	5 133 851	3 554 353	1 579 498	1 841 016
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	123 815	81 504	42 311	45 376
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			0	
2.	Softvér (013)-/073, 091A/	05	107 218	81 504	25 714	28 779
3.	Ocenené práva (014)-/074, 091A/	06			0	
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			0	
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08			0	
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	16 597		16 597	16 597
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			0	
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	5 010 036	3 472 849	1 537 187	1 795 640
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	669 342		669 342	669 342
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	777 758	606 398	171 360	254 453
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022)-/082, 092A/	14	3 496 996	2 838 436	658 560	784 968
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025)-/085, 092A/	15			0	
5.	Základné stádo a fažné zvieratá (026)-/086, 092A/	16			0	
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	29 155	28 015	1 140	5 695
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	36 785		36 785	81 182
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			0	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			0	
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			0	
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			0	
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			0	
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			0	
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			0	

DIČ: 2020229772

IČO: 35742712

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			0	
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			0	
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			0	
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			0	
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			0	
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			0	
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	7 344 335	83 078	7 261 257	5 733 915
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	263 174	0	263 174	269 886
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	230 217		230 217	230 960
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	32 957		32 957	38 926
3.	Výrobky (123) - /194/	37			0	
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			0	
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			0	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			0	
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	371 726	0	371 726	196 180
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	0	0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			0	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			0	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			0	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			0	
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			0	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			0	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			0	
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			0	

DIČ: 2020229772

IČO: 35742712

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			0	
8	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	371 726		371 726	196 180
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	3 171 122	83 078	3 088 044	5 231 850
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	3 148 581	83 078	3 065 503	4 173 498
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	44 953	0	44 953	174 996
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			0	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	3 103 628	83 078	3 020 550	3 998 502
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			0	
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			0	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60			0	929 196
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61			0	
6.	Sociálne poistenie (336) - /391A/	62			0	
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	400		400	116 089
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			0	
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	22 141		22 141	13 067
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			0	
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			0	
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			0	
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			0	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	3 538 313	0	3 538 313	35 999
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	43 028		43 028	36 277
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	3 495 285		3 495 285	-278

DIČ: 2020229772

IČO: 35742712

Súvaha ÚČ POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	142 580	0	142 580	165 849
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	66 388		66 388	66 388
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	72 177		72 177	75 461
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0		0	
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	4 015		4 015	24 000

DIČ: 2020229772		IČO: 35742712		Súvaha Úč POD 1-01
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	8 983 335	7 740 780
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	4 839 539	4 193 606
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	73 027	73 027
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	73 027	73 027
	2. Zmena základného imania +/- 419	83		
	3. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	375 757	330 255
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	375 757	330 255
	2. Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
	2. Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
	2. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
	3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 880 281	2 880 281
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 880 281	2 880 281
	2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 510 474	910 043
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	4 143 796	3 547 174
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	8 699	5 153
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		

DIČ: 2020229772			IČO: 35742712	Súvaha Úč POD 1-01
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	8 699	5 153
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	0	0
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	0	
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 674 600	2 689 720
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	1 424 314	1 777 874
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	112 490	325 442
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 311 824	1 452 432
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		

DIČ: 2020229772		IČO: 35742712		Súvaha Úč POD 1-01
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	365 778	369 706
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	221 321	233 692
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	653 027	298 521
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	10 160	9 927
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 460 415	852 301
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	242 786	234 102
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 217 629	618 199
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	82	
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	0	0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		

DIČ: 2020229772			IČO: 35742712		Súvaha Úč POD 1-01	
Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť			
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
a	b	c	1	2		
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	21 422 249	0		
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	21 406 518	22 093 567		
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	276 425	345 589		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04				
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	21 094 467	21 842 666		
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	-5 968	-180 663		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07				
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	16 067	24 495		
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	25 527	61 480		
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	19 470 748	20 845 489		
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	254 338	326 470		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 724 386	4 116 337		
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13				
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	5 531 545	6 664 200		
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	9 237 446	8 939 907		
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	6 758 765	6 486 956		
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17				
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 167 432	2 149 118		
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	311 249	303 833		
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	13 406	16 492		
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	486 697	498 701		
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	486 697	498 701		
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23				

DIČ: 2020229772

IČO: 35742712

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	5 238	4 467
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	8 209	16 015
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	209 483	262 900
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 935 770	1 248 078
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	11 854 655	10 900 585
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	15 731	13 942
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	2 047	567
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	1 950	0
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	97	567
XII.	Kurzové zisky (663)	42	77	28
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	13 607	13 347
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	8 951	11 149

DIČ: 2020229772

IČO: 35742712

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie	Text	Číslo riadku	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	0	443
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		443
O.	Kurzové straty (563)	52	431	493
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	8 520	10 213
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	6 780	2 793
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 942 550	1 250 871
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	432 076	340 828
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	607 622	299 660
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	-175 546	41 168
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	1 510 474	910 043

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

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

Spoločnosť Voith Industrial Services, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 5. februára 1998 a do obchodného registra bola zapísaná 18. marca 1998 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 16907/B) pod obchodným menom HÖRMAN Slovakia, s.r.o.

Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 15.6.2011 bola schválená zmena obchodného mena z pôvodného HÖRMAN Slovakia, s.r.o. na nové Voith Industrial Services, s.r.o. a zároveň bola schválená zmluva o zlúčení vo forme notárskej zápisnice N 82/2011, Nz 22067/2011 NCR1s22657/2011 zo dňa 16.6.2011 uzatvorená medzi zanikajúcou spoločnosťou DIW Service, s.r.o. so sídlom Drobného 27, 841 02 Bratislava, IČO: 35806346 a nástupníckou spoločnosťou HÖRMAN Slovakia, s.r.o. so sídlom Vrančovičova 75, 841 03 Bratislava, IČO: 35742712, ktorá sa na základe tejto zmluvy stáva univerzálnym právnym nástupcom zanikajúcej obchodnej spoločnosti DIW Service, s.r.o.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- výroba, oprava a údržba strojov a zariadení s mechanickým pohonom,
- výroba, montáž, oprava a údržba klimatizačných zariadení – vetranie/strojných častí/, s výnimkou zásahu do vyhradených technických zariadení,
- výroba, montáž, oprava a údržba elektrických strojov a zariadení,
- výroba, montáž, oprava a údržba vetrania /klimatizačných zariadení/,
- elektroinštalácie,
- upratovacie práce,
- úprava a údržba zelene,
- čistenie komunikácií a odpratávanie snehu,
- povrchová úprava kovových výrobkov,
- montáž, nastavovanie a vyvažovanie kolies,
- prenájom strojov a zariadení,
- prenájom vysokozdvížných vozíkov,
- služby vykonávané s pracovnými strojmi a zariadeniami,
- opravy karosérií.

3. Počet zamestnancov

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

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	447	533
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	463	554
	3	3

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 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.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 16. decembra 2014.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2014 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 30. septembru 2014 uložená do registra účtovných závierok 21. septembra 2015.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 31. júla 2015 schválilo spoločnosť KPMG ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. októbra 2014 do 30. septembra 2015.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia	Ing. Juraj Cesnek Ing. Marián Christenko (do 30.1.2015)
Prokurista	Juraj Polák Ing. Jozef Partinek(od 8.4.2015)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

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
Voith Industrial Services Beteiligungen GmbH	71 921	98,49	99	-
Voith Industrial Services Beteiligungsverwaltungs GmbH	1 106	1,5	1	-
Spolu	73 027	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Voith Industrial Services Holding GmbH, St. Pöltener Straße 43, 895 22 Heidenheim Nemecko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti.

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. K 30. septembru 2015 sa zmenila štruktúra súvahy a výkazu ziskov a strát. Zmena si vyžiadala aj preradenie položiek v súvahe a vo výkaze ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie podľa novej štruktúry výkazov. Zmena nemala žiadny vplyv na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia, ani na výsledok hospodárenia minulých rokov.

V účtovnom období od 1. októbra 2014 do 30. septembra 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 v mesiaci kedy sa začína používať. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa účtuje do nákladov na účet 518. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	2-5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	účtovaný na účet 518	v plnej výške

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 bol uvedený dlhodobý majetok do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania s výnimkou majetku s obstarávacou cenou do 500 EUR vrátane, ktorý sa účtuje na účet 501. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	30	lineárna	3,3
Technické náradie a zariadenia	6 až 8	lineárna	12,5 až 16,6
Špeciálne motorové vozidlá	6 až 8	lineárna	12,5 až 16,6
Osobné motorové vozidlá	3 až 4	lineárna	25-33,3
Kancelárska a výpočt. Technika	1 až 6	lineárna	16,6-100
Drobný dlhodobý hmotný majetok	Rôzna	jednorázový odpis	v plnej výške

(c) 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, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(h) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Odložené dane

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

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

(j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(k) Prenájom (lízing)

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

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

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

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

(l) Cudzía 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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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. októbra 2014 do 30. septembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2013 do 30. septembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 17 až 20.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 11 195 233€.

2. Zásoby

Spoločnosť netvorí k zásobám opravnú položku.

Voith Industrial Services, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

30.9.2015

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	97 188	0	0	0	16 597	0	113 785
Prírastky	0	0	0	0	0	10 030	0	10 030
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	10 030	0	0	0	-10 030	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	107 218	0	0	0	16 597	0	123 815
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	68 409	0	0	0	0	0	68 409
Prírastky	0	13 095	0	0	0	0	0	13 095
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	81 504	0	0	0	0	0	81 504
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	28 779	0	0	0	16 597	0	45 376
Stav na konci účtovného obdobia	0	25 714	0	0	0	16 597	0	42 311

Voith Industrial Services, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

30.9.2014

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	a	b	c	d	e	f	g	h	
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	80 426	0	0	0	0	18 459	0	98 885
Prírastky	0	0	0	0	0	0	14 900	0	14 900
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	16 762	0	0	0	0	-16 762	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	97 188	0	0	0	0	16 597	0	113 785
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	55 936	0	0	0	0	0	0	55 936
Prírastky	0	12 473	0	0	0	0	0	0	12 473
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	68 409	0	0	0	0	0	0	68 409
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	24 490	0	0	0	0	18 459	0	42 949
Stav na konci účtovného obdobia	0	28 779	0	0	0	0	16 597	0	45 376

Voith Industrial Services, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

30.9.2015

Bežné účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
			hnuteľné veci a súbory	hnuteľných vecí						
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	669 342	749 661	3 423 493	0	0	29 155	81 182	0	4 952 833	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	220 387	0	220 387	
Úbytky	0	0	163 184	0	0	0	0	0	163 184	
Presuny	0	28 097	236 687	0	0	0	-264 784	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	669 342	777 758	3 496 996	0	0	29 155	36 785	0	5 010 036	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	495 208	2 638 525	0	0	23 460	0	0	3 157 193	
Prírastky	0	111 190	357 856	0	0	4 555	0	0	473 601	
Úbytky	0	0	157 945	0	0	0	0	0	157 945	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	606 398	2 838 436	0	0	28 015	0	0	3 472 849	
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	669 342	254 453	784 968	0	0	5 695	81 182	0	1 795 640	
Stav na konci účtovného obdobia	669 342	171 360	658 560	0	0	1 140	36 785	0	1 537 187	

Voith Industrial Services, s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

30.9.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	669 342	749 661	3 233 692	0	0	29 155	45 693	0	4 727 543	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	463 036	0	463 036	
Úbytky	0	0	237 746	0	0	0	0	0	237 746	
Presuny	0	0	427 547	0	0	0	-427 547	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	669 342	749 661	3 423 493	0	0	29 155	81 182	0	4 952 833	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	388 701	2 497 094	0	0	18 449	0	0	2 904 244	
Prírastky	0	106 507	374 710	0	0	5 011	0	0	486 228	
Úbytky	0	0	233 279	0	0	0	0	0	233 279	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	495 208	2 638 525	0	0	23 460	0	0	3 157 193	
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	669 342	360 960	736 598	0	0	10 706	45 693	0	1 823 299	
Stav na konci účtovného obdobia	669 342	254 453	784 968	0	0	5 695	81 182	0	1 795 640	

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014/2015)				
	Stav opravnej položky k 1.10.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 30.9.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	95 174	54 757	46 548	20 305	83 078
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	95 174	54 757	46 548	20 305	83 078

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

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

Pohľadávky k 30.9.2015	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	2 927 259	221 322	3 148 581
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	400	0	400
Iné pohľadávky	22 141	0	22 141
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 949 800	221 322	3 171 122

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

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

Pohľadávky k 30.9.2014	V lehote splatnosti	Po lehote	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	3 949 856	318 816	4 268 672
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	929 196	0	929 196
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	116 089	0	116 089
Iné pohľadávky	13 067	0	13 067
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 008 208	318 816	5 327 024

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F.4.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ

2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

4. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	30.9.2015	30.9.2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-526 474	-313 541
– zdaniteľné	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-1 163 190	-578 186
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	371 726	196 180
Uplatnená daňová pohľadávka	371 726	196 180
Zaúčtovaná ako náklad	-175 546	41 168
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

5. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	30. 9. 2015	30. 9. 2014
Pokladnica, ceniny	43 028	36 277
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 495 285	2 152
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	-2 430
Spolu	3 538 313	35 999

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	30. 9. 2015	30. 9. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	66 388	66 388
Nájom	66 388	66 388
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	72 177	75 461
Nájomné	47 132	49 931
Ostatné	25 045	25 530
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 015	24 000
Prenájom	0	0
Ostatné	4 015	24 000
Spolu	142 580	165 849

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

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

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014/2015)				Stav k 30. 9. 2015 f
	Stav k 1.10. 2014 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
a					
Krátkodobé rezervy, z toho:	852 301	1 429 858	624 608	197 136	1 460 415
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	206 752	216 889	161 653	46 202	215 786
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	27 350	27 000	27 290	60	27 000
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	234 102	243 889	188 943	46 262	242 786
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na obrátovú zľavu	240 553	427 138	192 969	47 584	427 138
Odmeny pracovníkom	242 146	458 965	242 146	0	458 965
Odstupné zamestnancom	0	2 778	0	0	2 778
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	135 500	297 088	550	103 290	328 748
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	618 199	1 185 969	435 665	150 874	1 217 629

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013/2014)				
	Stav k 1.10.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 30.9.2014
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	992 062	820 641	796 896	163 506	852 301
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	201 976	206 752	185 402	16 574	206 752
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	39 000	27 350	37 350	1 650	27 350
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	240 976	234 102	222 752	18 224	234 102
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
rezerva na obrátovú zľavu	377 994	240 553	331 080	46 914	240 553
Odmeny pracovníkom	241 634	242 146	241 634	0	242 146
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	131 458	103 840	1 430	98 368	135 500
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	751 086	586 539	574 144	145 282	618 199

3. Záväzky

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

Názov položky	30. 9. 2015	30. 9. 2014
Dlhodobé záväzky spolu	8 699	5 153
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8 699	5 153
Krátkodobé záväzky spolu	2 961 231	2 689 720
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 673 890	2 131 899
Záväzky po lehote splatnosti	287 341	557 821

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti F.4

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

4. Sociálny fond

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

Názov položky	30. 9. 2015	30. 9. 2014
Začiatočný stav sociálneho fondu	5 153	11 721
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	39 789	39 531
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>39 789</i>	<i>39 531</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>36 243</i>	<i>46 099</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 699	5 153

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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

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 a	Služby		Tovar		Spolu	
	2015 b	2014 c	2015 d	2014 e	2015	2014
Slovenská republika	20 564 606	19 994 953	276 425	345 589	20 841 031	20 340 542
Nemecko	425 625	745 523	0	0	425 625	745 523
Iné	104 235	1 102 190	0	0	104 235	1 102 190
Spolu	21 094 467	21 842 666	276 425	345 589	21 370 892	22 188 255

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 5 968 EUR (v roku 2014 zníženie 180 663 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 5 968 EUR (v roku 2014 zníženie 180 663 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	2015	2014		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	2015 e	2014 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	32 957	38 926	219 589	-5 968	-180 663
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	32 957	38 926	219 589	-5 968	-180 663
Manká a škody	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				-5 968	-180 663

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

3. Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2015	2014
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	25 527	61 480
Zmluvné pokuty a penále	1 849	960
Iné	23 678	60 520
Finančné výnosy, z toho:	15 731	13 942
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>77</i>	<i>28</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>15 654</i>	<i>13 914</i>
Výnosové úroky	2 047	567
Ostatné finančné výnosy	13 607	13 347
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt:	0	0

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 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	21 094 467	21 842 666
Tržby za tovar	276 425	345 589
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	51 357	-80 747
Čistý obrat celkom	21 422 249	22 107 508

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Názov položky	2015	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	5 531 545	6 664 200
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>27 000</i>	<i>22 350</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	22 000	22 350
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	5 000	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>5 504 545</i>	<i>6 641 850</i>
subdodávatelia(cudzie výkony)	2 074 509	1 514 012
operatívny leasing	121 286	1 006 819
služby v rámci koncernu(technická pomoc, poplatky za licenciu, controlling, IT	0	0
personálne agentúry	923 259	1 100 853
nájomné a služby s tým spojené	835 259	1 054 799
prenájom strojov	645 764	640 687
opravy a údržba strojov a zariadení	151 718	115 620
cestovné	231 621	246 238
telekomunikačné služby	40 777	67 777
inzercia a reklama	59 641	66 919
Ostatné	6 292	4 396
	414 419	823 729
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	217 692	278 915
Poistenie	172 107	178 368
Manká a škody	0	1 121
Pokuty a penále	4 643	3 859
Dary	0	2 500
Tvorba a zúčtovanie rezerv - opravných položiek	8 209	16 015
Iné	32 733	77 052
Finančné náklady, z toho:	8 951	11 149
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>431</i>	<i>493</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6	41
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>8 519</i>	<i>10 656</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	0	443
Bankové poplatky	6 267	7 958
Iné	2 253	2 255
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 942 550		100,00 %	1 250 871		100,00 %
teoretická daň		427 361	22,00 %		287 700	23,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 447 557	318 462	16,39 %	805 722	185 316	14,81 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-628 270	-138 219	-7,12 %	-753 724	-173 356	-13,86 %
Vplyv v nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %		0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	83	18	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	2 761 921	607 622	31,28 %	1 302 869	299 660	23,96 %
Splatná daň z príjmov		607 622	31,28 %		299 660	23,96 %
Odložená daň z príjmov		-175 546	-9,04 %		41 168	3,29 %
Celková daň z príjmov		432 076	22,24 %		340 828	27,25 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2015	2014
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-8 917
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok****SPOLOČNOSŤ MÁ V NÁJME (OPERATÍVNY PRENÁJOM) OD SPOLOČNOSTI IKB LEASING:**

- 18 osobných automobilov a 1 nákladné, z toho 4 zmluvy na osobné autá a 1 nákladné boli predĺžené z pôvodných 36 mesiacov o ďalších 12 mesiacov, v dvoch prípadoch bola zmluva v rámci roka ukončená a autá boli vrátené leasingovej spoločnosti
- 1 vysokozdvížný vozík, zmluva uzatvorená na 24 mesiacov, v rámci roka predĺžená o 12 mesiacov,

SPOLOČNOSŤ MÁ V NÁJME (OPERATÍVNY PRENÁJOM) OD SPOLOČNOSTI LEASEPLAN:

- 9 osobných automobilov, zmluvy uzatvorené na 36 mesiacov, z toho 1 zmluva bola predčasne ukončená a osobný automobil bol vrátený spoločnosti Leaseplan a 1 zmluva bola ukončená z dôvodu krádeže auta.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

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

- Spoločnosť má prenajaté administratívne, skladové a výrobné priestory v nájme od tretích osôb. Výška nájomného za administratívne a skladové priestory predstavuje za hospodársky rok 2014/2015, sumu 113 294,32 EUR.

Ide o spoločnosti:

HP Real Bratislava - 410 m²,
 Somo, spol. s r.o. (pôvodne PN Invest Trnava) – 24,84 m²,
 TBH Technik Žilina – 146 m²,
 Mikon Trenčín – 97 m²,
 Kord Slovakia, Bánovce nad Bebravou – 534,80 m²,
 Trnavainvest – 348 m²,
 Stromal s.r.o. – 57 m²,
 Spojená škola Martin 18,5 m²,
 City Building s.r.o. – 54,75 m²
 Elvip, s.r.o. – 84 m²

- Výška nájomného za výrobné priestory predstavuje za hospodársky rok 2014/2015 sumu 412 045,52EUR.

Ide o spoločnosti:

Kord Slovakia, Bánovce nad Bebravou – 6 228 m² - výrobné a prestrešené plochy,
 Trnavainvest – 4 848 m² - výrobné priestory,
 Spojená škola Martin

Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú s možnosťou výpovede 0-6 mesiacov. Zmluva so spoločnosťou Trnavainvest, dodávateľský park s.r.o. bola automaticky predĺžená v zmysle zmluvných podmienok.

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky.

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2015	2014
a) transakcie s materským podnikom:		
a1) nákup služieb	12 455	23 200
- z toho realizované	12 455	23 200
b) transakcie so spriaznenými osobami		
b1) nákup služieb (poradenstvo v oblasti výpočtovej techniky, manažérske služby, technické poradenstvo, poistenie, IT licencia)	741 731	900 288
z toho realizované	741 731	900 288
b2) ostatné licencie	200 239	207 031
z toho realizované	200 239	207 031
b3) poplatky za záruku	2 253	2 253
z toho realizované	2 253	2 253
b4) nákup materiálu	0	44 083
z toho realizované	0	44 083
b5) nákup výpočtovej techniky	1 593	7 434
z toho realizované	1 593	7 434
b6) nákladové úroky z cashpooling	0	52
z toho realizované	0	52
b7) predaj služieb	336 500	861 826
z toho realizované	336 500	861 826
b8) výnosové úroky z cashpooling	1 950	567
z toho realizované	1 950	567

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	30. 9. 2015	30. 9. 2014
Pohľadávky z obchodného styku	44 953	174 996
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	929 196
Spolu aktíva	44 953	1 104 192
Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička)	0	0
Záväzky z obchodného styku	112 490	325 442
Spolu pasíva	112 490	325 442

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

Po 30. septembri 2015 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2014/2015)				
	Stav k 1.10.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.9.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	73 027	0	0	0	73 027
Základné imanie	73 027	0			73 027
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohládavky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	330 255	0	0	45 502	375 757
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	330 255	0	0	45 502	375 757
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 880 281	0	0	0	2 880 281
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 880 281	0	0	0	2 880 281
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	910 043	1 510 474	864 541	-45 502	1 510 474
Spolu	4 193 606	1 510 474	864 541	0	4 839 539

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013/2014)				
	Stav k 1.10.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.9.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	73 027	0	0	0	73 027
Základné imanie	73 027	0	0	0	73 027
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	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	275 263	0	0	54 992	330 255
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	275 263	0	0	54 992	330 255
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 880 281	0	0	0	2 880 281
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 880 281	0	0	0	2 880 281
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 099 850	910 043	1 044 858	-54 992	910 043
Spolu	4 328 421	910 043	1 044 858	0	4 193 606

Účtovný zisk za rok 2013/2014 bol rozdelený takto:

Názov položky	2013/2014
Účtovný zisk	910 043
Rozdelenie účtovného zisku	2014/2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	45 502
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	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	864 541
Iné	0
Spolu	910 043

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014/2015 vo výške 1 510 474 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídel do rezervného fondu vo výške 5% z dosiahnutého výsledku hospodárenia, t.j. 75 523,68 EUR
- rozdelenie podielu na zisku spoločníkom vo výške 1 434 949,97 EUR

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

P. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. SEPTEMBRU 2015

	2015	2014
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	3 821 020	1 952 045
Zaplatené úroky	0	-443
Prijaté úroky	2 047	567
Zaplatená daň z príjmov	-170 560	-459 679
Vyplatené dividendy	-864 541	-1 044 858
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	2 787 966	447 632
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 787 966	447 632
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-230 418	-477 936
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	11 942	24 495
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-218 476	-453 441
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	82	0
Príjmy z cashpoolingu	929 196	0
Splátky dlhodobých záväzkov	3 546	-13 096
Splátky prijatých úverov	0	-600
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	932 824	-13 696
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	3 502 314	-19 505
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	35 999	55 504
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	3 538 313	35 999

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

Peňažné toky z prevádzky

	2015	2014
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	1 940 503	1 250 747
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	486 697	498 701
Opravná položka k pohľadávkam	-12 096	16 015
Opravná položka k zásobám	0	0
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	41
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	608 114	-139 761
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-6 704	-20 028
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	3 016 514	1 605 715
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	1 133 886	393 768
Úbytok (prírastok) zásob	6 711	152 396
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-336 091	-199 834
Peňažné toky z prevádzky	3 821 020	1 952 045

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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