

A. Informácie o účtovnej jednotke**1. Založenie spoločnosti**

Názov, sídlo: Desma Slovakia, Šebeštanová 262, 017 04 Považská Bystrica
 Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
 Dátum založenia: 4. 6. 2003
 Dátum zápisu do obchodného registra: 30. 9. 2003 (OR Okresného súdu Trenčín, vložka č. 14096/R)
 IČO: 36 330 761

2. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra

- veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- maloobchod v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
- poradenská činnosť v oblasti strojárstva
- konštrukčné práce v oblasti strojárstva
- zámočníctvo
- kovoobrábanie
- prekladišťa nákladov a skladovanie
- opravy vyhradených technických zariadení elektrických
- montáž mechanických a hydraulických častí strojov

3. Informácie o počte zamestnancov účtovnej jednotky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	71	71
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	71	71
počet vedúcich zamestnancov	2	2

4. Názov, sídlo a právna forma podnikov, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom
Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.**5. Dôvod zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná závierka k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

6. Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka k 31.12. 2014 bola schválená Valným zhromaždením dňa 31.3.2015.

D. Informácie o konsolidovanom celku

- a) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

Salzgitter AG
Eisenhüttestrasse 99
D-38239 Salzgitter
Obchodný register HRB 9207 pri Obvodnom súde Braunschweig

- b) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka. Uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:

Klöckner Desma Elastomertechnik, GmbH,
An der Bära,
D-78567 Fridingen,
Obchodný register HRB 450796 pri Obvodnom súde Stuttgart

- c) obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky

Salzgitter AG
Eisenhüttestrasse 99
D-38239 Salzgitter
Obchodný register HRB 9207 pri Obvodnom súde Braunschweig

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- a) **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého trvania. Počas účtovného obdobia nedošlo k zmenám účtovných zásad a metód. V účtovnom období 2015 neboli vykonané žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

- b) **Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

1. **dlhodobý majetok obstaraný kúpou:**
 - sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním, nezahŕňa úroky z cudzích zdrojov
2. **dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou:**
 - o takomto majetku spoločnosť neúčtuje
3. **dlhodobý majetok obstaraný iným spôsobom:**
 - o takomto majetku spoločnosť neúčtuje
4. **odpisy dlhodobého majetku**

Odpisy na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sú stanovené na základe predpokladanej doby ich používania a predpokladaného priebehu ich opotrebenia. Spoločnosť používa v priebehu roka účtovné odpisy t.j. odpisovať sa začína v deň zaradenia majetku do užívania. Rozdiely medzi účtovnými a daňovými odpismi sú zohľadnené v daňovom priznaní. O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 2 400,- EUR sa účtuje priamo do nákladov. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 1 700,- EUR sa účtuje priamo do nákladov. Odpisový plán je uvedený v tabuľke:

skupina majetku:	doba odpisovania:	odpisová sadzba: %	odpisová metóda pre účtovné odpisy:
1	4	25	rovnomerná
2	6	16,67	rovnomerná
3	8	8,33	rovnomerná
4	12	12,50	rovnomerná
5	20	5	rovnomerná
6	40	2,5	rovnomerná

c) **Dlhodobý finančný majetok:**

- o takomto majetku spoločnosť neúčtuje

d) **Zásoby**

1. **Zásoby obstarané kúpou:**

Zásoby toho istého materiálu sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Obstarávacou cenou je cena, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravné a pod.). Od 1.6.2011 je obstarávacía cena rozdelená v analytickej evidencii na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním, ktoré sa pri výdaji materiálu do spotreby účtujú do nákladov podľa vzorca:

vedľajšie náklady (VN) pripadajúce na vydaný materiál = skutočný výdaj x koeficient

$$\text{koeficient} = \frac{\text{PS VN} + \text{prírastok VN}}{\text{PS zásob} + \text{prírastok zásob}}$$

Náhodne poskytnuté skontá za úhradu faktúry pred lehotou splatnosti, po výdaji materiálu do spotreby sa účtujú do zníženia nákladov.

2. **Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:**

Zásoby nedokončenej výroby a hotových výrobkov sú oceňované vlastnými nákladmi podľa kalkulačného vzorca (priamy materiál, kooperácie, plánované mzdové náklady a výrobná réžia)

3. **Zásoby obstarané iným spôsobom:**

sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou

e) **Zákazková výroba:**

- o zákazkovej výrobe spoločnosť neúčtuje

f) **Pohľadávky:**

- pohľadávky sú ocenené pri ich vzniku menovitou hodnotou
- toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky

g) **Peňažné prostriedky a ceniny**

- sa oceňujú ich menovitou hodnotou

i) **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

- menovitou hodnotou podľa vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

j) **Rezervy**

- oceňujú sa v očakávanej výške záväzku

k) Závazky, vrátane pôžičiek a úverov:

- menovitou hodnotou
- záväzky pri ich prevzatí obstarávacou cenou

l) Prenájom (leasing)

- spoločnosť má prenájatý majetok formou operatívneho leasingu,

m) Odložené dane

- odloženú daň tvoria dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a ich daňovou základňou a daňovo neuznané rezervy, oceňujú sa menovitou hodnotou

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy**1. Dlhodobý nehmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách č. 1 a č. 2:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 503	21 577					36 080
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Presuny		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		14 503	21 577					36 080
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 043	21 577					27 620
Prírastky		2 900	0					2 900
Úbytky		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		8 943	21 577					30 520
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		8 460	0					8 460
Stav na konci účtovného obdobia		5 560	0					5 560

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14 503	21 577					36 080
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Presuny		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		14 503	21 577					36 080
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		3 142	20 507					24 719
Prírastky		2 901	0					2 901
Úbytky		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		6 043	21 577					27 620
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Prírastky		0	0					0
Úbytky		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		11 361	0					11 361
Stav na konci účtovného obdobia		8 460	0					8 460

Prírastky a úbytky dlhodobého nehmotného majetku:

V roku 2015 nebol zakúpený žiadny nový softvér

2. Dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách č. 1 a č. 2:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 072 481	3 618 834			92 147	0	0	5 783 462
Prírastky		0	37 794			0	15 370	4 393	57 557
Úbytky		0	-19 994			-19 628	0	0	-39 622
Presuny		0	0			0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		2 072 481	3 636 634			72 519	15 370	4 393	5 801 397
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		825 927	2 635 828			91 825	0	0	3 553 580
Prírastky		107 600	251 934			0	0	0	359 534
Úbytky		0	0			-19 306	0	0	-19 306
Stav na konci účtovného obdobia		933 527	2 887 762			72 519	0	0	3 893 808
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Prírastky		0	0			0	0	0	0
Úbytky		0	0			0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 246 554	983 006			322	0	0	2 229 882
Stav na konci účtovného obdobia		1 138 954	748 872			0	15 370	4 393	1 907 589

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 072 481	3 092 882			144 969	0	0	5 310 332
Prírastky		0	619 357			0	0	0	619 357
Úbytky		0	-93 405			-52 822	0	0	-146 227
Presuny		0	0			0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		2 072 481	3 618 834			92 147	0	0	5 783 462
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		718 326	2 439 283			132 382	0	0	3 289 991
Prírastky		107 600	292 952			11 724	0	0	412 276
Úbytky		0	-96 407			-52 281	0	0	-148 688
Stav na konci účtovného obdobia		825 927	2 635 828			91 825	0	0	3 553 579
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Prírastky		0	0			0	0	0	0
Úbytky		0	0			0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0			0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 354 155	653 599			12 587	0	0	2 020 341
Stav na konci účtovného obdobia		1 246 554	983 006			322	0	0	2 229 882

Prírastky a úbytky dlhodobého hmotného majetku

Prírastky dlhodobého hmotného majetku predstavujú nákup priemyselného vysávača, defibrilátora, vysokozdvížneho vozíka a PC. Úbytky predstavuje predaj 1 automobilu, a vyradenie sústruhu Kern a vysokozdvížneho vozíka do šrotu.

Poistenie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Majetok spoločnosti je poistený v spoločnostiach HDI proti krádeži, požiaru a živelným pohromám.

Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Takýto majetok spoločnosť neeviduje.

Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe výpožičky

Takýto majetok spoločnosť neeviduje.

Nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

Všetky nehnuteľnosti vo vlastníctve spoločnosti sú zapísané v katastri nehnuteľností

Opravná položka k nadobudnutému majetku

Opravná položka k majetku nebola tvorená.

Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky

Spoločnosť o takejto činnosti neúčtuje.

3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtuje o podielových cenných papieroch a podieloch v ovládanej osobe a spoločnostiach s podstatným vplyvom.

4. Zásoby

Opravné položky k zásobám neboli tvorené. Na zásoby spoločnosti nebolo zriadené záložné právo a spoločnosť neeviduje zásoby s ktorými by mala obmedzené právo disponovať

5. Pohľadávky**Opravné položky k pohľadávkam**

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	900	0	0	0	900
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. 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	900	0	0	0	900

Spoločnosť má v roku 2015 vytvorenú opravnú položku z roku 2014 na pohľadávku spoločnosti Wickert po lehote nezaplatenia dlhšej ako jeden rok.

Členenie pohľadávok podľa veku celkom

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d

Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

Odložená daňová pohľadávka nie je súčasťou dlhodobých pohľadávok. Informácie sú uvedené v časti 4.

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	75 931	162 001	237 932
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	457 957	293 996	751 953
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	83 900	67 715	151 615
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	149 843	0	149 843
Iné pohľadávky	8 734	0	8 734
Krátkodobé pohľadávky spolu	776 365	523 712	1 300 077

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	523 712	81 451
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	776 365	946 913
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 300 077	1 028 364

Spoločnosť nemá vlastné pohľadávky zabezpečené formou záložného práva.

Odložená daňová pohľadávka

Súčasťou vekovej štruktúry pohľadávok nie je odložená daňová pohľadávka. Informácie o odloženej dani sú v časti G4.

6. Finančné účty

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 103	1 648
Bežné bankové účty	131 815	60 946
Spolu	136 918	62 594

Spoločnosť má založený účet v Tatra banke a.s., kde si môže čerpať kontokorentný úver do výšky 400 000,- EUR, ktorý je ručený zmenkou o ktorej neúčtuje. Tento úver je úrokovaný sadzbou 1,961%.

7. Časové rozlíšenie

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 325	4 016
poistenie	2 325	2 271
update	206	763
nájomné	489	825
ostatné (odber tlače a pod.)	305	157

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

1. Vlastné imanie

- základné imanie je tvorené vkladmi spoločníkov, ktoré sú bližšie popísané v časti C a P poznámok.
- hodnota upísaného základného imania k 31. 12. 2013 je 99 583,- €.
- Rozdelenie hospod. výsledku za rok 2014 :

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	434 990
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	698 836

Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0

- Hospodársky výsledok bežného roka spoločnosť navrhuje zúčtovať do nerozdeleného zisku minulých rokov.
- Spoločnosť neeviduje akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených ňou ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.
- Spoločnosť neviduje zisk alebo stratu, ktorá neboli účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania, uvádza sa aj súčet ziskov a strát

2. Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	102 961	138 866	-102 961	0	138 866
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	40 961	29 006	-40 961	0	29 006
Rezerva na audit	2 910	2 800	-2 910	0	2 800
Rezerva na elektrinu	4 500	7 000	-4 500	0	7 000
Rezerva na spotrebu plynu	600	800	-600	0	800
Rezerva na spotrebu vody	50	120	-50	0	120
Rezerva na dopravu a čistenie obl.	840	0	-840	0	0
Rezerva na Tatrabanku k auditu	0	60	0	0	60
Rezerva na nezúčtovaný výr. materiál	0	20 380	0	0	20 380
Iná nedaňová rezerva	53 100	78 700	-53 100	0	78 700

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy, z toho:	82 326	102 961	-85 326	0	102 961
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	15 136	40 961	-15 136	0	40 961
Rezerva na audit	3 600	2 910	-3 600	0	2 910
Rezerva na elektrinu	6 000	4 500	-6 000	0	4 500
Rezerva na spotrebu plynu	0	600	0	0	600
Rezerva na spotrebu vody	0	50	0	0	50
Rezerva na dopravu a čistenie obl.	0	840	0	0	840
Iná nedaňová rezerva	60 500	53 100	-60 500	0	53 100

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	385 800	837 789
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	981 914	1 427 782
Krátkodobé záväzky spolu	1 367 714	2 265 569
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	144 942	766 195
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	144 942	766 195

Spoločnosť neeviduje záväzok zabezpečený záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia.

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok. Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti 4.

4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť účtovala o odloženom daňovom záväzku v sume z dôvodu rozdielnej účtovnej a daňovej ZC DIM a odloženej daňovej pohľadávke z dôvodu tvorby nedaňových rezerv a rizikovej pohľadávke.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	37 536	238 613
Odpočítateľné		
Zdaniteľné	37 536	238 613
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	110 395	53 820
odpočítateľné	110 395	53 820
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22 %	22 %
Odložená daňová pohľadávka	24 287	11 840

Uplatnená daňová pohľadávka	-12 446	2 597
Zaúčtovaná ako náklad	-12 446	2 597
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	37 536	52 495
Zmena odloženého daňového záväzku	-14 959	3 315
Zaúčtovaná ako náklad	-14 959	3 315
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 160	1 346
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 480	5 265
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	5 480	5 265
Čerpanie sociálneho fondu	6 198	3 451
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 442	3 160

6. Bankové úvery a výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôžičky					
Klöckner Desma Elastomertechnik	EUR	7,21%	01.07.2017	142 500	332 500
Krátkodobé pôžičky					
Klöckner Desma Elastomertechnik	EUR	7,21%	31.12.2015	190 000	190 000

Istina splatná v roku 2015 je vykázaná ako krátkodobý záväzok.

7. Informácia o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť nemá žiadny majetok prenajatý formou finančného prenájmu

H. Informácie o výnosoch**1. Tržby za predaj tovaru, vlastných výrobkov a služieb**

Oblasť odbytu	Stroje a ich súčasti		Služby		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	36 589	25 551	0	660		
Európska únia	11 678 949	8 670 275	802 191	739 575		
Mimo EU	562 962	459 484	2 317	2 534		
Spolu	12 278 500	9 155 310	804 508	742 769		

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	-292 773	734 662	311 932	-604 705	422 730
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	-292 773	734 662	311 932	-604 705	422 730
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-604 705	422 730

3. Aktivácia nákladov

O aktivácii nákladov spoločnosť neúčtovala.

4. Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

- predaj kovového odpadu	28 275 €
- poisťné plnenia	36 317 €
- inventarizačný rozdiel prebytok zásob	17 102 €

5. Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	12 278 500	9 155 310
Tržby z predaja služieb	804 508	742 769
Čistý obrat celkom	13 083 008	9 898 079

I. Informácie o nákladoch**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 270 256	1 806 801
<i>Náklady voči audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>4 000</i>	<i>4 600</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 000	4 000
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby	0	600
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 266 256</i>	<i>1 802 201</i>
kooperácie	998 789	708 878
doprava	395 194	343 857
používanie značky Desma	402 650	242 949
opravy a údržba	247 087	266 118
cestovné náhrady	76 279	64 634
nájomné	73 532	66 459
IT služby	21 612	25 800
ostatné služby	51 113	83 506

Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 609 517	7 998 578
materiálové náklady	7 635 009	6 137 799
osobné náklady	1 444 937	1 325 576
odpisy	382 752	409 813
energie	81 620	70 215
poistenie majetku	18 632	34 718
ostatné	46 567	19 457
Finančné náklady, z toho:	58 167	53 041
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>57</i>	<i>0</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>58 110</i>	<i>53 041</i>
úroky	53 554	50 716
bankové poplatky	4 556	2 325

J. Dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	938 069	x	x	563 998	x	x
teoretická daň	x	206 375	22%	x	124 079	22%
Daňovo neuznané náklady	221 826	48 802	5%	71 105	15 643	3%
Výnosy nepodliehajúce dani	-53 443	-11 757	-1%	-75 584	-16 628	-3%
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Spolu	168 383	37 045	4%	-4 479	-985	0,2%
Splatná daň z príjmov	x	243 420	26%	x	123 094	22%
Odložená daň z príjmov	x	-13 250	-1%	x	5 914	1%
Celková daň z príjmov	x	230 170	25%	x	129 008	22%

Dalšie informácie k odloženým daniam

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0

K. Podsúvahové účty

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch

L. Iné aktíva a iné pasíva

Spoločnosť neeviduje žiadne podmienené záväzky a podmienený majetok.

Spoločnosť neeviduje žiadne budúce práva a povinnosti

M. Údaje o členoch štatutárnych, dozorných, správnych, riadiacich a iných orgánoch spoločnosti

Spoločnosť nie je povinná uvádzať tieto údaje, nakoľko neemitovala cenné papiere a ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a za bezprostredne predchádzajúce obdobie nespĺňa dve z týchto podmienok celková suma majetku nepresiahla 4.000.000,- EUR, aj keď čistý obrat presiahol sumu 8.000.000 EUR.

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spoločnosť v roku 2014 neuzavrela so spriaznenými osobami žiadne obchody za neobvyklých podmienok.

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa celkom	01	1 111 541	1 778 867
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – predaj celkom	02	12 058 810	8 636 174
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa služby	03	403 656	258 536
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – predaj služby	03	779 869	715 315
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa materiál	11	654 406	896 454
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – predaj výrobkov	11	11 278 941	7 920 859
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – úver	08	332 500	1 383 757
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – úrok	08	53 479	49 704
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH - viacpráca	11	0	4 173
Klöckner Desma Elastomertechnik GmbH – kúpa stroja	11	0	570 000
Desma USA Inc. – predaj výrobkov	11	43 722	
Desma Rubber Injection Machinery Co.Ltd., Čína – predaj výrobkov	11	268 480	
Klockner Desma Machinery, Pvt Ltd., India – predaj výrobkov	11	253 077	
Klockner Desma Schuhmaschinen, GmbH – predaj výrobkov	11	26 900	

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a ktoré neboli v nej zohľadnené do dňa zostavenia účtovnej závierky

Po 31. 12. 2015 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali udalosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku zostavenú k 31. 12. 2015.

P. Informácie o vlastnom imaní

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	99 583	0	0	0	99 583
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 531 968	0	0	0	1 531 968
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	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
Zákonný rezervný fond	9 958	0	0	0	9 958
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 528 698	0	-924 630	0	604 068
Neuhrazená strata minulých rokov	- 924 630	924 630	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 133 826	0	-434 990	0	698 836
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	99 583	0	0	0	99 583
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	1 531 968	0	0	0	1 531 968
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	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
Zákonný rezervný fond	9 958	0	0	0	9 958
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 093 708	434 990	0	0	1 528 698
Neuhradená strata minulých rokov	-924 630	0	0	0	-924 630
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	434 990	698 836	0	0	1 133 826
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

T. Prehľad peňažných tokov

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	938 069	563 998
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	434 878	421 911
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	382 752	409 813
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	0	-4 432
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	691	-1 419
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	53 554	50 716
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-36	-17
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-2 083	-32 750
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	129 444	-592 643
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-276 282	-268 896
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-430 327	723 795
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	836 053	-1 047 542
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	1 502 391	393 266
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	36	17
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1 502 427	393 283
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	266 638	-123 101
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1 769 065	270 182
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-57 557	-619 357
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	2 083	32 750
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	-6

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-55 474	-586 613
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-1 051 257	307 140
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	0	570 000
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-1 051 257	-262 860
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	0	0
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-53 554	-50 710
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-1 104 811	256 430
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	608 780	-60 001
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	62 594	41 867
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	136 918	62 594
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	136 918	62 594