

Účtovná závierka
zostavená podľa slovenských právnych predpisov
k 31. decembru 2015

(v slovenskom jazyku)

Január 2016

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

Spoločnosť SCHMOLZ + BICKENBACH Slovakia s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 19.12.2000 podľa slovenského práva a do obchodného registra bola zapísaná 24.01.2001 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín v Trenčíne, oddiel Sro, vložka 13005/R).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– veľkoobchod s hutným materiálom

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 stav zamestnancov	23	20
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	23	22
- z toho vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 (za predchádzajúce účtovné obdobie) bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 05. júna 2015.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2014 a výročnou správou 2014 bola zaslaná na uloženie do registra účtovných závierok 15.10.2015.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 05. júna 2015 schválilo spoločnosť AUDIT Partner s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti SCHMOLZ + BICKENBACH International GmbH, Eupener Strasse 70, D-40549 Düsseldorf a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu SCHMOLZ + BICKENBACH. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu SCHMOLZ + BICKENBACH zostavuje spoločnosť SCHMOLZ + BICKENBACH AG, CH-6021 Emmenbrücke. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

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

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

(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 od 1. januára 2003 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 od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	5	lineárna	20
Softvér	2 - 4	lineárna	25 až 50
Oceniťelné práva (licencia)	6 - 6	lineárna	12,5 až 33,3
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. 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	20 - 40	lineárna	2,5 - 5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,3 až 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	16 až 30
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis / lineárna	25 až 100

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia 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 upravuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže pri predaji nehnuteľnosti.

(g) Pohľadávky

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

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) 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.

(j) 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.

(k) Záväzky

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

(l) 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.

(m) 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.

(n) Emisné kvóty

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(p) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenájatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenájatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenájatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(q) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

(s) 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.

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.

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(t) 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.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách v prílohe.

Spoločnosť nemala k 01.01.2015 v nájme žiadny dlhodobý majetok.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 1.683 tis. EUR.

Prehľad poistenia dlhodobého hmotného majetku pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou:

Položky poistenia	r. 2015 / EUR		r. 2014 / EUR	
	Živelné poistenie	Krádež	Živelné poistenie	Krádež
Nehnuteľnosti	1.328.000		1.328.000	
Zariadenia a stroje	199.000	16.600	199.000	16.600
Autá	131.202	131.202	108.268	108.268
Kancelárske zariadenia + inventár vrát. hardware	16.600	5.000	16.600	5.000

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 142 856 €

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní finančný majetok.

3. Zásoby

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

	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav	Tvorba	Zníženie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2014	(zvýšenie)	(použitie)	(rozpustenie)	k 31. 12. 2015
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	73 639	129 504		73 639	129 504
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Spolu	73 639	129 504	0	73 639	129 504

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky k nízkopredajným, resp. bezobrátkovým zásobám.

Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

Prehľad poistenia zásob pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou a krádežou:

Položka poistenia	r. 2015 / EUR	
	Živ.poistenie	Krádež
Súbor zásob	100 000	30 000

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nevykazuje zákazkovú výrobu.

5. Pohľadávky

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

	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				Stav k 31. 12. 2015 EUR
	Stav k 31. 12. 2014 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zníženie (použitie) EUR	Zrušenie (rozpustenie) EUR	
Pohľadávky z obchodného styku	37 835	330	2 951	424	34 790
Pohľadávky voči dcérskej 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
Spolu	37 835	330	2 951	424	34 790

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

Dlhodobé pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (k 31.12.2015)		
	v lehote splatnosti EUR	po lehote splatnosti EUR	spolu EUR
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej 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
Spolu dlhodobé pohľadávky	0	0	0

Krátkodobé pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (k 31.12.2015)		
	v lehote splatnosti EUR	po lehote splatnosti EUR	spolu EUR
Pohľadávky z obchodného styku	1 426 511	680 054	2 106 565
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	0	4 099	4 099
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
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 426 511	684 153	2 110 664

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

Dlhodobé pohľadávky	Predchádzajúce účtovné obdobie (k 31.12.2014)		
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	spolu
	EUR	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej 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
Spolu dlhodobé pohľadávky	0	0	0

Krátkodobé pohľadávky	Predchádzajúce účtovné obdobie (k 31.12.2014)		
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	spolu
	EUR	EUR	EUR
Pohľadávky z obchodného styku	1 629 860	513 643	2 143 503
Pohľadávky voči dcérskej 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	89	0	89
Iné pohľadávky	0	0	0
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 629 949	513 643	2 143 592

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
	EUR	EUR
Pohľadávky po lehote splatnosti	684 153	513 643
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 426 511	1 629 860
Spolu krátkodobé pohľadávky	2 110 664	2 143 503

	31.12.2015	31. 12. 2014
	EUR	EUR
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Spolu dlhodobé pohľadávky	0	0

Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia, hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	2 110 664
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzenie s nimi nakladať	x	0
Spolu krátkodobé pohľadávky	0	2 110 664

6. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31.12.2015	31.12.2014
Pokladnica, ceniny	3 423	2 889
Bežné bankové účty	322 958	196 242
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	326 381	199 131

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nedisponuje krátkodobým finančným majetkom.

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2015 EUR	31. 12. 2014 EUR
Náklady budúcich období dlhodobé	5 040	5 417
Buildup costs SAP (nad 12 mes.)	3 750	5 417
GAP poistenie (Honda, Mazda3); ESET	1 290	
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 945	5 789
Náklady budúcich období (poistenie)	3 211	2 879
Buildup costs SAP (do 12 mes.)	1 667	1 667
Reklama	1 500	
Náklady budúcich období (paušál tel., predpl.literatúra, inzercia...ostatné)	568	1 244
Príjmy budúcich období dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prefakt.telefón	0	0
Spolu	11 985	11 206

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

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

2. Rezervy

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

	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31. 12. 2015 EUR
	Stav k 31. 12. 2014 EUR	Tvorba EUR	Použitie EUR	Zrušenie EUR	
Zákonné rezervy					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	37 479	34 734	0	37 479	34 734
Odmeny konateľom	0	0	0	0	0
Rezervy IC (S+B)	0	0	0	0	0
Služby (audit...)	3 389	0	3 389	0	0
Zákonné rezervy spolu	40 868	34 734	3 389	37 479	34 734
Ostatné rezervy					
Odmeny konateľom	119 000	70 000	54 000	0	135 000
Dodávky (energie, služby...)	0	400	0	0	400
Iné		0	0	0	0
	119 000	70 400	54 000	0	135 400
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy spolu	119 000	70 400	54 000	0	135 400
Rezervy spolu	159 868	105 134	57 389	37 479	170 134

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

	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31. 12. 2014 EUR
	Stav k 31. 12. 2013 EUR	Tvorba EUR	Použitie EUR	Zrušenie EUR	
Zákonné rezervy					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	37 762	37 479	0	37 762	37 479
Odmeny konateľom	0	0	0	0	0
Rezervy IC (S+B)	33 769	0	33 769	0	0
Služby (audit, obch.vestník...)	4 299	3 389	4 299	0	3 389
Zákonné rezervy spolu	75 830	40 868	38 068	37 762	40 868
Ostatné rezervy					
Odmeny konateľom	88 000	65 000	34 000	0	119 000
Iné		0	0	0	0
	88 000	65 000	34 000	0	119 000
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy spolu	88 000	65 000	34 000	0	119 000
Rezervy spolu	163 830	105 868	72 068	37 762	159 868

Rezervy na odmeny konateľom boli tvorené na základe uznesenia valného zhromaždenia z roku 2002, podľa ktorého majú konatelia nárok na ročnú odmenu percentom z výsledku hospodárenia z hospodárskej činnosti spoločnosti. Vyplatenie tejto odmeny podlieha každoročne individuálnemu schváleniu valným zhromaždením. Do roku 2007 bola tvorba tejto rezervy daňovo uznateľným nákladom bez ohľadu na obdobie, v ktorom budú odmeny vyplatené. Od r. 2008 tvorba tejto rezervy nie je daňovo uznateľným nákladom, do daňovo uznateľných nákladov Spoločnosti táto položka vstupuje až zúčtovaním, resp. vyplatením odmien. Z tohto dôvodu bola pomerná časť rezervy na odmeny za obdobia do r. 2007 v súvahe evidovaná na r. 91 (rezervy zákonné) a za obdobia od r. 2008 na r. 93 (rezervy ostatné). Za rok 2009 Spoločnosť vykázala stratu z hospodárskej činnosti, a tak nevznikal nárok konateľov na odmeny, a teda ani potreba tvoriť túto rezervu.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

3. Závazky

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
	EUR	EUR
Závazky po lehote splatnosti	88 129	129 090
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane	1 694 608	2 299 293
Spolu krátkodobé záväzky	1 782 737	2 428 383
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 rok až 5 rokov	16 293	429 721
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	8 023	7 180
Spolu dlhodobé záväzky	24 316	436 901

V rámci krátkodobých a dlhodobých záväzkov Spoločnosť neevidovala záväzky z finančného prenájmu. (Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti by bola uvedená v nasledujúcom prehľade):

	31. 12. 2015		31. 12. 2014	
	istina	finančný náklad	istina	finančný náklad
	EUR	EUR	EUR	EUR
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	0	0	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0	0	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0

4. Odložený daňový záväzok/pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku / pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
	EUR	EUR
dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku		
vykázanou v súvahe a jeho daňovou základňou		
– odpočítateľné	-351 816	-345 448
– zdaniteľné		
dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou zásob		
vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou		
– odpočítateľné		
– zdaniteľné	129 504	73 639
dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou pohľadávok,		
záväzkov a rezerv vykázanou v súvahe a ich daňovou		
základňou		
– odpočítateľné	148 253	136 713
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	-16 293	-29 721

Zmena odloženej daňovej pohľadávky je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	EUR
Stav k 31. decembru 2015	-16 293
Stav k 31. decembru 2014	-29 721
Zmena	13 428
z toho:	
– zaúčtované ako + náklad / - výnos	-13 428

5. Sociálny fond

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

	2015 EUR	2014 EUR
Stav k 1. januáru	7 180	5 634
Tvorba na ťarchu nákladov	2 567	2 362
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-1 724	-816
Stav k 31. decembru	8 023	7 180

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku, resp. z ostatných / daňovo neuznatelných nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Vývoj financovania:

Spoločnosť od r. 2008 čerpala bankový investičný úver na realizáciu logistického centra Trenčianske Stankovce. Celkový schválený limit na čerpanie bol vo výške EUR 3.750.000,-; reálne sa čerpalo EUR 3.233.769,31. Splatnosť úveru bola 8 rokov, splácať sa začalo v roku 2009, prvá splátka bola realizovaná 31.03.2009. Súčasne mala Spoločnosť k dispozícii kontokorentný úver vo výške EUR 580.000,-.

Oba úvery boli zabezpečené ručením koncernu.

Na základe rozhodnutia materskej spoločnosti o centrálnej financovaní spoločností patriacich do skupiny SCHMOLZ + BICKENBACH boli v novembri 2010 vyplatené zostatky investičného aj kontokorentného úveru a spoločnosť SCHMOLZ + BICKENBACH Slovakia s.r.o. bola od tohto obdobia financovaná u pôžičkou (ďalej len „IC úver“) od spoločnosti SCHMOLZ + BICKENBACH AG, Švajčiarsko, ktorá z veľkej časti zastrešuje financovanie koncernu ako príjemca syndikovaného úveru určeného na financovanie spoločností v skupine.

R. 2015

V r. 2015 sa spoločnosti podarilo dosiahnuť zmenu financovania opäť bankovými úvermi s ČSOB, a to kontokorentným úverom s limitom 400 tis. € u.f.n. s 3 mesačnou výpovednou lehotou (k 31.12.2015 čerpanie: 0 €) a účelovým úverom vo výške 700 tis.€ so splatnosťou dňa 27.12.2016 (k 31.12.2015 čerpanie 400 tis.€).

Bankové úvery- forma zabezpečenia:

1. Účelový úver – záložné právo k nehnuteľnosti a záložné právo k pohľadávke klienta voči banke
2. Kontokorentný úver – záložné právo k pohľadávkam a záložné právo k pohľadávke klienta voči banke

	Mena	Splatnosť	k 31.12.2015 EUR	k 31.12.2014 EUR
IC pôžička - prevádzková	EUR	vyplatené v r. 2015	0	300 000
GTK úver ČSOB	EUR		0	0
Krátkodobé úvery spolu			0	300 000
IC pôžička - invest. dlhodobá	EUR	vyplatené v r. 2015	0	800 000
účelový úver ČSOB	EUR	27.12.2016	400 000	
<i>z toho splatné do 1 roka</i>			<i>400 000</i>	<i>400 000</i>
Spolu			400 000	1 100 000

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
	EUR	EUR
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé	0	0
Spolu	0	0

8. Deriváty

Spoločnosť nedisponuje derivátmi.

F. 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:

	Tovar		Služby		Spolu	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Slovenská republika	13 114 850	13 267 500	900	373	13 115 750	13 267 873
Česká republika	3 955	19 681	0	0	3 955	19 681
Nemecko	0	0	15 969	8 149	15 969	8 149
Poľsko	75	170	0	0	75	170
Holandsko	0	0	0	0	0	0
Francúzsko	0	0	0	0	0	0
Spolu	13 118 880	13 287 351	16 869	8 522	13 135 749	13 295 873

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť neúčtuje o nedokončenej výrobe, polotovaroach, výrobkoch ani zvieratách.

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

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

	2015 EUR	2014 EUR
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti,	38 445	21 486
Poistné plnenia, náhrady trov	11 670	1 171
Prebytky z inventúry	23 700	18 262
Skonto výnos	0	0
Tržby z predaja dlhodobého majetku	2 850	0
Zmluvné pokuty a penále	52	0
Výnosy z odpísaných pohľadávok	173	2 051
Iné (centové vyrovnanie...)	0	2
Finančné výnosy, z toho:	12	6
Kurzové zisky, z toho:	0	0
*Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	12	6
*Výnos z podielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladaneho majetku	0	0
*Výnosové úroky	12	6
*Ostatné finančné výnosy	0	0
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0
Spolu	38 457	21 492

4. Čistý obrat

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

	31. 12. 2015 EUR	31. 12. 2014 EUR
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	16 869	8 522
Tržby za tovar	13 118 880	13 287 351
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat spolu	13 135 749	13 295 873

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

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

	2015 EUR	2014 EUR
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	452 015	478 382
<i>*Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 921</i>	<i>2 921</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 921	2 921
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>*Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>449 094</i>	 <i>475 461</i>
Preprava (na výstupe)	306 452	278 961
Management Fee	-266	62 289
Software služby + SAP	49 576	30 934
Opravy a udržiavanie	20 183	16 635
Telefón, internet, poštovné	8 913	8 700
Právne a poradenské služby	1 354	2 785
Cestovné	458	304
Reprezentačné	582	1 120
Externé služby (strážna služba, BOZP, záhradnícky servis ...)	26 437	23 808
Všeobecné administratívne náklady	2 097	16 816
Reklama, inzercia	23 579	22 627
Školenia, vzdelávanie...	550	1 744
Licenčné poplatky	4 085	4 220
Správa nad pohľadávkami	1 209	
Ostatné (nájomné, ubytovanie SC, atesty...)	3 885	4 517
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 5 304	 19 801
ZC predaného dlhodobého majetku	0	0
Tvorba a zúčtovanie OP k pohľadávkam	-3 045	7 569
<i>Ostatné - v tom:</i>	<i>8 349</i>	<i>12 232</i>
Manká a škody	601	4 777
Dary	0	4
Pokuty a penále	134	79
Odpis pohľadávok	1 045	0
20% DPH z PHM	377	341
Poistenie	6 191	7 028
Centové vyrovnanie	0	3
 Finančné náklady, z toho:	 34 845	 108 872
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka	0	3
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>34 845</i>	 <i>108 872</i>
Guarantee Fee + poplatok za úver	0	0
Nákladové úroky	28 676	106 237
Bankové poplatky	6 169	2 635
Iné	0	0

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2015			2014		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	969 994		100,00 %	819 066		100,00 %
z toho teoretická daň 22%		213 399	22,00 %		180 195	22,00 %
Pripočítateľné položky	81 305	17 887	1,84 %	40 131	8 828	1,08 %
Odpočítateľné položky	-16 046	-3 530	-0,36 %	-47 966	-10 552	-1,29 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
	<u>1 035 253</u>	<u>227 756</u>	<u>23,48 %</u>	<u>811 232</u>	<u>178 471</u>	<u>21,79 %</u>
Splatná daň z príjmov		227 756	23,48 %		178 471	21,79 %
Zrážková daň z úrokov		2	0,00 %		1	0,00 %
Daň z dod.priznania za predch.obd.zúčt.v BO						
Odložená daň z príjmov		<u>-13 428</u>	<u>-1,38 %</u>		<u>3 477</u>	<u>0,36 %</u>
Celková daň z príjmov		<u>214 330</u>	<u>22,10 %</u>		<u>181 949</u>	<u>22,15 %</u>

	2015 EUR	2014 EUR
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 vyplývajúca 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

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Prenajatý majetok**

Spoločnosť nemá v nájme majetok iných subjektov.

2. Najatý majetok

Spoločnosť neprenajímala majetok iným subjektom.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Spoločnosť eviduje odpísané pohľadávky voči nasledujúcim dlžníkom:

ZTS – HTZ, a.s.	IČO: 36 295 566	€ 195,64	odpísané v r. 2007
ZTS - Koľajové vozidlá, a.s.	IČO: 36 299 774	€ 239,00	odpísané v r. 2007
Ján Chmeliar	IČO: 40 585 182	€ 121,09	odpísané v r. 2007
Pohronské strojárne, a.s.	IČO: 31 634 141	€ 6.999,44	odpísané v r. 2009
Komet Slovakia plus s.r.o.	IČO: 36 322 377	€ 2.352,15	odpísané v r. 2009
Kováč Juraj	IČO: 17 851 734	€ 676,68	odpísané v r. 2009
PRIVATEX-NOVA a.s.	IČO: 36 309 931	€ 232,03	odpísané v r. 2009
ZTS – EMS, a.s.	IČO: 36 314 633	€ 7.677,02	odpísané v r. 2009
VTS s.r.o.	IČO: 34 144 919	€ 9.870,38	odpísané v r. 2009
CL Trend s.r.o.	IČO: 31 449 247	€ 6.140,88	odpísané v r. 2009
Metal Michalovce s.r.o.	IČO: 31 722 024	€ 28.937,34	odpísané v r. 2009
PRAMS s.r.o.	IČO: 31 638 465	€ 2.128,29	odpísané v r. 2009
Stanislava Kulichová	IČO: 34 381 759	€ 497,90	odpísané v r. 2009
TEHCENTRUM s.r.o.	IČO: 36 367 460	€ 216,35	odpísané v r. 2009
Róbert Lenc	IČO: 32 138 997	€ 5.433,68	odpísané v r. 2009
Bost Levice s.r.o.	IČO: 36 319 783	€ 24.968,59	odpísané v r. 2010
Zdenko Pollák ZEPOCENTRUM	IČO: 43 030 700	€ 234,75	odpísané v r. 2012
OTD s.r.o.	IČO: 36 321 117	€ 4.645,06	odpísané v r. 2012
Maini Precision Products Slovakia s.r.o.	IČO: 34 144 005	€ 976,83	odpísané v r. 2012
TOP-STROJ s.r.o.	IČO: 30 998 280	€ 3.724,32	odpísané v r. 2012
CTU Strojárstvo s.r.o.	IČO: 36 338 613	€ 229,93	odpísané v r. 2012
VOJUS, a.s. v konkurze	IČO: 31 589 791	€ 324,83	odpísané v r. 2012
RHENAC Metallprodukte s.r.o.	IČO: 36 677 752	€ 568,11	odpísané v r. 2012
Pohľadávka z reklamácie od Sauer		€ 2.999,08	odpísané v r. 2013
METAL PARTS, spol. s r.o.	IČO: 36 008 052	€ 13.839,88	odpísané v r. 2014
Pavol Záhradník AQUAKOVO	IČO: 34 702 962	€ 4.088,16	odpísané v r. 2014
AGROSERVIS – Drgonec, s.r.o.	IČO: 36 323 853	€ 1.900,94	odpísané v r. 2014
ASN Metal s.r.o.	IČO: 36 522 147	€ 10.153,91	odpísané v r. 2014
Ing. Ivan Mönnich	IČO: 37 658 441	€ 159,31	odpísané v r. 2015
Walner Oto - WABIZ – SK	IČO: 37 034 162	€ 264,70	odpísané v r. 2015
ECOSINPLAST, s. r. o.	IČO: 34 134 093	€ 30,12	odpísané v r. 2015
KNK NAKO, výrobné družstvo	IČO: 47 211 997	€ 3,62	odpísané v r. 2015

Spoločnosť eviduje odpísané záväzky voči nasledujúcim dlžníkom:

CL Trend s.r.o.	IČO: 31 449 247	€ 28,91	odpísané v r. 2009
Metal Michalovce s.r.o.	IČO: 31 722 024	€ 241,88	odpísané v r. 2009
METAL PARTS	IČO: 36 008 052	€ 2.018,92	odpísané v r. 2014
Ing. Martin Dlužanin	IČO: 37 370 359	€ 32,03	odpísané v r. 2014
CNC Precision, s.r.o.	IČO: 35 843 888	€ 173,08	odpísané v r. 2015

	2015 EUR	2014 EUR
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Odpísané pohľadávky	140 830	140 372
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

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

Druh podmieneného záväzku k 31.12.2015	Hodnota celkom EUR	Hodnota voči spriazneným osobám EUR
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Druh podmieneného záväzku k 31.12.2014	Hodnota celkom EUR	Hodnota voči spriazneným osobám EUR
Zo súdnych rozhodnutí	0	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť neeviduje iné finančné povinnosti.

3. Podmienení majetok

Spoločnosť neeviduje podmienený majetok.

Prehľad podmieneného majetku:

Druh podmieneného majetku k 31.12.2015	Hodnota celkom EUR	Hodnota voči spriazneným osobám EUR
Práva zo servisných zmlúv	0	0
Práva z poisťných zmlúv	0	0
Práva z koncesionárskych zmlúv	0	0
Práva z licenčných zmlúv	0	0
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov	0	0
Práva z privatizácie	0	0
Práva zo súdnych sporov	0	0
Iné práva	0	0

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

Po 31. decembri 2015 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade

	Stav 31.12.2014 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav 31.12.2015 EUR
Základné imanie					
Základné imanie	99 584	-	0	0	99 584
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
Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	-	0	0	0	-
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	-	0	0	-
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín	0	-	0	0	-
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	9 958	0	0	0	9 958
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 548 680	0	127 424	637 118	4 058 373
Neuhrazená strata minulých rokov	0	-	0	-	-
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	637 118	755 664	-	-637 118	755 664
Spolu	4 295 340	755 664	127 424	0	4 923 579

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Stav 31.12.2013 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav 31.12.2014 EUR
Základné imanie					
Základné imanie	99 584	-	0	0	99 584
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
Kapitálové fondy					
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	-	0	0	0	-
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	-	0	0	-
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín	0	-	0	0	-
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Fondy zo zisku					
Zákonný rezervný fond	9 958	0	0	0	9 958
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Výsledok hospodárenia minulých rokov					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 153 546	0	98 784	493 918	3 548 680
Neuhradená strata minulých rokov	0	-	0	-	-
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	493 918	637 117	-	-493 918	637 117
Spolu	3 757 006	637 117	98 784	0	4 295 339

Účtovný zisk vo výške EUR 637.118 za rok 2014 bol rozdelený takto:

	EUR
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Navýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	509 694
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	127 424
Spolu	637 118

M. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

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.

