

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2015

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela č.MF/17920/2013-74 – FS č.12/2013)

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	ARGUSS s.r.o.
Sídlo:	Záhradnícka 27 , 811 07 Bratislava
Dátum založenia:	2.9.1993
Dátum vzniku:	3.1.1994

b) Založenie spoločnosti

Spoločnosť ARGUSS, s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 2. septembra 1993 a do obchodného registra bola zapísaná 3. januára 1994 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 6351/B).

c) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- činnosť účtovných poradcov ,
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov,
- kúpa tovaru za účelom ďalšieho predaja ,
- sprostredkovanie nákupu a predaja tovaru ,
- poradenská a konzultačná činnosť v oblasti ťažby a spracovania rašeliny, výroby kompostov a pestovateľských substrátov,
- rekultivácia a úprava území, geochemia, sanácia pôd, zemín, kalov a vôd kontaminovaných ropnými a inými cudzorodými látkami,
- inžinierska činnosť v oblasti životného prostredia
- poradenská, konzultačná činnosť v odpadovom hospodárstve
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi
- výroba kompostov a substrátov
- odber vzoriek odpadov, zabezpečovanie analýz odpadov, ich zhromažďovanie, preprava, skladovanie, zber, výkup, triedenie, úprava a spracovanie
- zhromažďovanie odpadov, ich preprava, skladovanie, zber, výkup
- sanácia pôd, zemín, kalov, vôd, stavieb a zariadení, kontaminovaných ropnými látkami a cudzorodými látkami biologickou dekontamináciou BIOREM 93
- cestná doprava
- rekultivačné a sadovnícke práce
- podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom
- dokončovacie a stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- čistiace, upratovacie a sťahovacie služby
- údržba motorových vozidiel bez zásahu do motorickej časti vozidla
- výroba jednoduchých výrobkov z kovov
- čistenie kanalizačných systémov

c) Informácia o počte zamestnancov

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

	2014	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	45	40
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	47	38
	6	6

d) Údaje o neobmedzenom ručení

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

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná zvierka 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.

f) Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 15. mája 2015.

g) Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej zvierky k 31. decembru 2014 bola uložená do registra účtovných zvierok 21.5.2015. Valné zhromaždenie 15. mája 2015 schválilo ako audítora na overenie účtovnej zvierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015. Ing. Annu Bezákovú.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť ARGUSS s.r.o., nie je súčasťou žiadneho konsolidovaného celku.

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

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

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

V bežnom účtovnom období nedošlo k oprave chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý 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.

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
Stavby	20 až 40	lineárna	1/20 až 1/40
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	lineárna	1/8 až 1/12
Dopravné prostriedky	4 až 6	lineárna	1/4 až 1/6
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Zásoby – účtuje sa o nich spôsobom A.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(d) 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 nevyžiteľné 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.

(h) 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.

(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) Dotácie zo štátneho rozpočtu

V účtovnom roku bola poskytnutá dotácia vo výške 65 269,10-€ na majetok.
- Nákladný automobil MAN TGS BL477KI vo výške 58 513,85-€
- Príves BL884YF vo výške 6755,25-€

(l) 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 nájmovej 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 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených 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 4 roky. Platba nájmovej je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(m) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(n) Výnosy

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

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách č.1 a č.2

Tabuľka č.1

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	g	h	i	j
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	27 222	441 001	1 169 831		11 467	0	1 649 521
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	1 953	0	0	0	1 953
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	27 222	441 001	1 167 878	0	11 467	0	1 647 568
Oprávkový							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	157 648	986 457	0	0	0	1 144 105
Prírastky	0	22 609	97 199	0	0	0	119 808
Úbytky	0	0	1 953	0	0	0	1 953
Stav na konci účtovného obdobia	0	180 257	1 081 703	0	0	0	1 261 960
Opravné položky							

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	27 221	283 353	183 374	0	11 467	0	505 415
Stav na konci účtovného obdobia *	27 222	260 744	86 175	0	11 467	0	385 608

Tabuľka č. 2

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2015

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	g	h	i	j
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	27 222	441 001	1 167 878		11 467	0	1 647 568
Prírastky	0	0	224 104	0	0	0	224 104
Úbytky	0	0	4 647	0	0	0	4 647
Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	27 222	441 001	1 387 335	0	11 467	0	1 867 025
Opravy							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	180 258	1 081 703	0	0	0	1 261 961
Prírastky	0	21 461	53 376	0	0	0	74 837
Úbytky	0	0	4 647	0	0	0	4 647
Stav na konci účtovného obdobia	0	201 719	1 130 432	0	0	0	1 332 151
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	27 222	260 743	86 175	0	11 467	0	385 607
Stav na konci účtovného obdobia	27 222	239 282	256 903	0	11 467	0	534 874

h) Zásoby

Na zásoby sa k 31.12.2015 netvorila opravná položka.

Na základe vykonanej inventúry zásob k 31.12.2015 škody na zásobách. Úžitková hodnota zásob sa neznižila. Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

Spoločnosť časť zásob tovaru Biothys použila pre vlastnú spotrebu. Náklady na vlastnú spotrebu boli zaúčtované v obstarávacej cene na účte 501 032 vo výške 1 601,79 €, jednalo sa o 30 ks spray na toaletách stredísk Lok a Bratislava. Postreky na plochy Senec, Nová Dedinka, H.Majer 377, granulát do kontajnerov, prostriedok EXAIR-čistenie skladov. 3 ks prístroje na filtráciu vzduchu v kancelariách BA + 6 ks náplní.

Na účte 501 045 vo výške 30,00€ spotreba granulátu povinná výbava vozidiel ADR v prípade havárie ropných látok. Fyzická inventúra zásob bola vykonaná 5.1.2016

i) Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav opravnej položky k 31.12.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	2 290	1 942	2 290	0	1 942
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsol.celku					
Pohľadávky voči spoločníkom členom a združeniu					
Iné pohľadávky	0		0	0	0
Pohľadávky spolu	2 290	1 942	2 290	0	1 942

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

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	6 182	0	6 182
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky vrámci konsol. Celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	6 182	0	6 182
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	134 382	40 637	175 019
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ			
Ostatné pohľadávky vrámci konsol. Celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	13 843	0	13 843
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	59 644	0	59 644
Iné pohľadávky	491	0	491
Krátkodobé pohľadávky spolu	208 360	40 637	248 997

j) **Finančné účty**

Názov položky	bežné účtovné obdobie 2015	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	271 904	333 125
Bežné bankové účty	4 701	10 702
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	276 605	343 827

k) **Časové rozlíšenie**

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:		
Nájomné, predplatné, reklama	18 340	19 680
Ostatné-poistenie HP+PZP+INÉ	5 348	5 229
Orange, Slovak Telekom, SPP	11 758	13 148
	1 234	1 303
Spolu	18 340	19 680

G. **INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**

1. Informácia o rozdelení zisku

Účtovný zisk za rok 2014 bol rozdelený takto:

	2014
Účtovný zisk po zdanení 2014	231 522
Valne zhromaždenie 15.5.2015 rozhodlo o vyplácaní podielov na zisku v plnom rozsahu	231 522
	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách č.1 a č.2

Tabuľka č.1

a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	12 785	15 933	12 785	0	15 933
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	10 305	13 453	10 305		13 453
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	2 280	0	2 280	0	0
Rezerva na emisie	0		0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	12 585	13 453	12 585	0	13 453
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie ÚZ a zostavenie daňového priznania					
vyúčtovanie služieb k nájmu za rok 2015	0	2 280	0		2 280
Záhradnícka 27	200	200	200	0	200
	200	2 480	200	0	2 480
Nevyfakturované dodávky majetku				0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	200	2 480	200	0	2 480

Tabuľka č.2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
Stav k 31.12.2013	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2014
b	c	d	e	f
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
17 083	12 785	17 083	0	12 785
14 769	10 305	14 769	0	10 305
2 274	2 280	2 274	0	2 280
<u>17 043</u>	<u>12 585</u>	<u>17 043</u>	<u>0</u>	<u>12 585</u>
0	0	0		0
40	200	40		200
<u>40</u>	<u>200</u>	<u>40</u>	<u>0</u>	<u>200</u>
			0	0
<u>40</u>	<u>200</u>	<u>40</u>	<u>0</u>	<u>200</u>

Vytvorená rezerva z predpokladaného zvýšenia spotreba vody za 12/2013 na prevádzke Lok Horný Majer..

3. Závazky

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

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2015
Závazky po lehote splatnosti	72 583	73 432
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	117 095	329 111
Krátkodobé záväzky spolu	<u>189 678</u>	<u>402 543</u>
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	18 045	8 508
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	<u>18 045</u>	<u>8 508</u>

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov je odložený daňový záväzok (účet 481).

Spoločnosť má v rámci dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančného leasingu a to: dve nákladné auta Iveco

Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014			31. 12. 2015		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť		do jedného roka vrátane	Splatnosť	
		od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov		od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	23 566	14 786		11 309	113	
Finančný náklad	1 739	576		3 466	8	
Spolu	25 305	15 362	0	14 775	121	0

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 964	3 172
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 693	3 046
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>1 693</i>	<i>3 046</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>1 554</i>	<i>2 254</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	4 103	3 964

5. Odložený daňový záväzok

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	400	14 744
– zdaniteľné	86 175	496 186
	-85 775	-481 442
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	3	9 846
– zdaniteľné	-35	9 846
Sadzba dane z príjmov (v %)	38	0
	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	-87	-1 078
Zmena odloženého daňového záväzku	-990	1 078
Zaučtovaná ako náklad	-990	1 078
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

Suma odloženého daňového záväzku súvisí s výšou ZC účtovnou v porovnaní s ZC daňovou.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene 31.12.2014	Suma istiny v príslušnej mene 31.12.2015
a	b	c	d		
Dlhodobé bankové úvery					
Iné finanč.spoločnosti	EUR			5 416	0
Bankový úver 083291 TB	EUR			0	176 158
				5 416	176 158
Krátkodobé bankové úvery					
Bank.úver-kontokorent TB	EUR	0	mesačne (revolving)	153 940	165 625
Bank.úver 083291 TB					54 216
Iné finančné spoločnosti	EUR	0	mesačne	8 700	5 133
				162 640	224 974
Spolu				168 056	401 132

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2014	31. 12. 2015
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	58 701	116 506
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	58 701	65
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Ostatné-prenájom platený dopredu		0
Spolu	58 701	116 506

Rozpustenie dotácií z Recyklačného fondu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné Obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 265 177	1 454 558
Tržby za tovar	464	497

Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		445
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	9 131	14 446
Čistý obrat celkom účty triedy 6	1 274 772	1 469 946

2. Informácie o čistom obrate

Názov položky	2014	2015
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 454 558	1 265 177
Tržby za tovar	498	464
Výnosy zo zákazky		
Čistý obrat spolu	<u>1 455 056</u>	<u>1 265 641</u>

Názov položky	2014	2015
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	14 446	8 618
Dotácie na hospodársku činnosť		0
Odpísané pohľadávky, úhrada za poist.udalosti,cent.vyrovnania	3 108	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	11 338	8 618

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

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

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

Názov položky	2014	2015
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	371 160	317 671
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>4 140</i>	<i>3 710</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 280	2 280
Iné uisťovacie audítorské služby-certifikačný audit ISO	1 860	1 430
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>367 020</i>	<i>313 961</i>
Mýtné poplatky	19 963	17 013
Doprava	53 668	44 849
Nájomné	41 627	43 531
pevné linky,mobil.operátor,internet	16 680	16 602
Náklady na inzerciu, reklamu	1 127	40 530
Právne poradenstvo	2 053	0
strážna služba	17 061	4 115
odpadové poradenstvo,bezpečnosť pri práci	6 787	0
externý zber eIšrotu	71 421	47 498
opravy	25 119	25 140
cestovne	11 557	10 516
reprezentačné	5 410	3 758
skládky	66 871	47 906
Ostatné,spaľovňa,analýzy,poštovne,školenia....	27 676	12 503
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	36 717	33 665
zmluvné a ostatné pokuty a penále	68	559
odpis pohľadávky daňový	6 680	3 899
poistenie majetku(HP+PZP+Iné)	28 307	28 543
členské príspevky	1 662	664
Finančné náklady, z toho:	21 125	22 411
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	44	10
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>21 081</i>	<i>22 401</i>
Nákladové úroky	16 716	16 946
Bankové poplatky	4 365	5 455

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	2014			2015		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	295 593		100,00 %	194 113		100,00 %
teoretická daň		65 030	22,00 %		42 705	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	30 187	6 641	2,25 %	17 811	3 918	1,33 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-902	-198	-0,07 %	-2 165	-476	-0,16 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	324 878	71 473	24,18 %	209 759	46 147	23,16 %
Splatná daň z príjmov		71 473	24,18 %		46 147	23,16 %
Odložená daň z príjmov		-7 401	-2,50 %		990	0,33 %
Celková daň z príjmov		64 072	21,68 %		47 137	23,50 %

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

Po 31. decembri 2015 nastali žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 31.12.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav k 31.12.2015 f
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	242 167		242 167	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výplata podielov spoločníkom	0				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	231 522	146 975	231 522	0	146 975
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Spolu	480 993	146 975	473 689	0	154 279

Valne zhromaždenie dňa 9.01.2015 rozhodlo o vyplácaní podielov na zisku roku 2013 vo výške 242 167,00€ a to podľa protokolu 1/2015 VZ až do jeho úplného rozdelenia.

Valne zhromaždenie dňa 15.05.2015 rozhodlo o vyplácaní podielov na zisku roku 2014 vo výške 231 522,00-€ A to podľa protokolu 2/2015 VZ až do jeho úplného rozdelenia.

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2014)				
	Stav k 31.12.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Zákonný rezervný fond	664	0	0	0	664
Nerozdelený zisk minulých rokov	184 286	340 167	282 286	0	242 167
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	340 167	231 522	340 167	0	231 522
Výplatené dividendy	0	0	0	0	0
Spolu	531 757	571 689	622 453	0	480 993

