

Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31.decembru 2015**A. Základné informácie:**

a) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	ALISON Slovakia s.r.o.
Sídlo:	Tomášikova ulica 12735/64, 831 04 Bratislava
Dátum založenia:	10.07.2000
Dátum vzniku:	17.07.2000

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je:

- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), iným prevádzkovateľom
- Opravy elektrických zariadení, prenájom telekomunikačnej techniky vrátane príslušenstva
- Montáž a opravy telekomunikačných zariadení pripojených k jednotnej telekomunikačnej sieti
- Inštalácia výpočtovej techniky, zariadení a informačných technológií a poskytovanie s tým spojených konzultačných služieb

c) Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	27	29
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	27	30
počet vedúcich zamestnancov	11	12

d) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia:

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

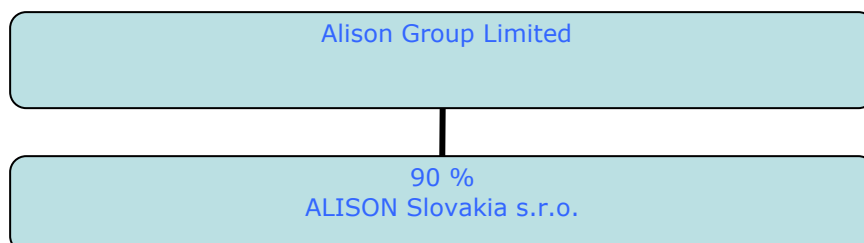
Spoločnosť zostavuje túto účtovnú závierku podľa §17 ods.6 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia za účtovné obdobie od 01.01.2015 do 31.12.2015. Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

Účtovná závierka zostavená za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená Valným zhromaždením, v súlade s Obchodným zákonníkom, dňa 26. júna 2015.

C. Informácie o konsolidovanom celku:

Štruktúra skupiny:



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:

Najvyšším podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je spoločnosť konsolidovanou účtovnou jednotkou, je Alison Group Limited, 4 Kelly Road, Hove, East Sussex, Veľká Británia.

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:

Materským podnikom v konsolidácii, ktorý zostavuje konsolidovanú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj spoločnosť, je spoločnosť Alison Group Limited, 4 Kelly Road, Hove, East Sussex, Veľká Británia.

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:

Miesto, kde je možné konsolidované účtovné závierky získať, je Alison Group Limited, 4 Kelly Road, Hove, East Sussex, Veľká Británia.

d) Údaj, či je materská účtovná jednotka oslobodená od povinností zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádza:

1. Pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

Spoločnosti sa netýka.

2. Pri oslobodení podľa § 22 ods. 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek:

Spoločnosť nemá dcérske podniky a nie je ani neobmedzene ručiacim spoločníkom verejnej obchodnej spoločnosti a ani komplementárom komanditnej spoločnosti.

D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

- a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Účtovná závierka spoločnosti pozostávajúca zo súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok k účtovnej závierke k 31.12.2015 bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti a v súlade s účtovnými predpismi platnými v Slovenskej republike. Údaje v účtovnej závierke správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, vlastné imanie predstavujúce súhrn vlastných zdrojov krytia majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia.

- b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky:

V účtovnej jednotke sa počas roka neuskutočnili zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky ani obsahového vymedzenia týchto položiek oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu, ak nie je uvedené inak, okrem tých, ktoré vyplývali priamo zo zmien v slovenskej účtovnej legislatíve.

Všeobecné zásady:

1. Pri účtovaní o výsledku hospodárenia účtovnej jednotky spoločnosť berie za základ všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
2. Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke je upravené o položky vyjadrujúce riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky (opravné položky, rezervy).
3. Pokiaľ sa pri inventarizácii zásob zistí, že ich predajná cena znížená o náklady spojené s predajom je nižšia, než cena použitá na ich ocenenie v účtovníctve, zásoby sa ocenia v účtovníctve a v účtovnej závierke touto nižšou cenou.
4. Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do obdobia, s ktorým tieto skutočnosti časovo a vecne súvisia, ak túto zásadu nemožno dodržať, môže účtovať aj v účtovnom období, v ktorom uvedené skutočnosti zistila.
5. Majetok a záväzky sú vykazované v historických cenách, ak nie je v článku E písm. c (Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek) uvedené inak.
6. Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
7. Zostatky účtov, ktoré obsahuje súvaha, a ktorými sa účtovné obdobie začína, nadväzujú na zostatky účtov, ktorými sa predchádzajúce účtovné obdobie uzavrelo.
8. Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé sa za základné kritérium berie celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú však v súvahe vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu

zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že pohľadávky a záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé, so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov ako dlhodobé.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou:

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s obstaraním.

2. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:

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

3. Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:

Spoločnosť neeviduje dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

4. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou:

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovníctve ocenený v obstarávacej cene. Obstarávacia cena obsahuje cenu obstarania majetku a náklady súvisiace s obstaraním, ako napríklad náklady na dopravu, poštovné, clo, províziu.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnej hodnote viac ako 1 700 EUR pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnej hodnote 1 700 EUR a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie rovnako zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

5. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou:

Spoločnosť nevytvára dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

6. Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:

Spoločnosť neeviduje dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

7. Dlhodobý finančný majetok:

Spoločnosti sa netýka.

8. Zásoby obstarané kúpou:

Zásoby spoločnosti sú ocenené obstarávacími cenami, ktorých súčasťou je cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod.

Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A, tak ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

Účtovná jednotka nemá určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

Na základe porovnania obstarávacej ceny a čistej realizačnej hodnoty sa účtuje zníženie hodnoty zásob vytvorením opravnej položky.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady súvisiace s predajom zásob.

9. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:

Spoločnosti sa netýka.

10. Zásoby obstarané iným spôsobom:

Spoločnosť neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

11. Zákazková výroba:

Ak výsledok zo zákazkovej výroby je možné spoľahlivo odhadnúť a existuje predpoklad, že zákazka nebude stratová, výnosy a náklady pripadajúce na účtovné obdobie sa účtujú metódou stupňa dokončenia zákazky, pričom stupeň dokončenia zákazky sa zisťuje kumulatívne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

12. Pohľadávky:

Pohľadávky sú v účtovníctve ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

Kritéria	Opravná položka v %
Po splatnosti 1 – 60 dní	25
Po splatnosti 61 – 120 dní	50
Po splatnosti 121 - 270 dní	75
Po splatnosti 271 a viac dní	100
V konkurze, pochybné, sporné pohľadávky	100

Pri dlhodobých pohľadávkach je opravnou položkou upravená hodnota pohľadávky na jej hodnotu v čase účtovania a vykazovania (súčasná hodnota).

13. Krátkodobý finančný majetok:

Peňažné prostriedky a ceniny sú ocenené v ich menovitej hodnote.

Účtovná jednotka používa pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti – kurz ECB.

Účtovná jednotka používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti alebo na bankový účet – zmenárenský kurz konkrétnej banky.

14. Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

15. Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:

Záväzky (vrátane úverov a výpomocí) sú ocenené v ich menovitej hodnote. Ak sa pri inventarizácii záväzkov zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve aj v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Spoločnosť tvorí rezervy (§26 Zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve) na predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty súvisiace so záväzkami s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou.

16. Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:

Spoločnosť účtuje na účtoch časového rozlíšenia v súlade so zásadou o účtovaní nákladov a výnosov do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia, ide o anticipatívne a tranzitívne položky časového rozlíšenia.

17. Deriváty:

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

18. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:

Spoločnosť neúčtovala v priebehu účtovného obdobia o derivátoch a tiež nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

19. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:

Spoločnosť účtuje pri prenajatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti.

Spoločnosť účtuje o majetku prenajímanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný leasing) nasledovne:

- zmluvy uzavreté do 31.12.2003: Spoločnosti sa netýka.
- zmluvy uzavreté po 1.1.2004: predmet leasingu je vykázaný v majetku spoločnosti a je aj odpisovaný.

Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky. Úrok z leasingu je podľa splátkového kalendára zahrňovaný do nákladov.

20. Majetok obstaraný v privatizácii:

Spoločnosti sa netýka.

21. Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:

Splatná daň z príjmov sa vypočíta zo základu dane z príjmov a sadzby ustanovenej Zákonom o dani z príjmov. Daň z príjmov sa účtuje do nákladov spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze zisku a strát spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty.

Odložená daň je počítaná metódou záväzkov. Odložená daň z príjmov sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období. Odložená daň sa vypočíta s použitím sadzby dane platnej v nasledujúcich účtovných obdobiach.

22. Prepočet údajov v cudzích menách na menu EUR

V účtovníctve sa majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v iný deň, ak to ustanovuje osobitný predpis.

Účtovná jednotka ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočíta na menu euro majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene s výnimkou prijatých a poskytnutých preddavkov referenčným výmenným kurzom vyhláseným Európskou centrálnou bankou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka..

Kurzové rozdiely vzniknuté počas roka ako aj kurzové rozdiely vzniknuté pri prepočte majetku a záväzkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky ovplyvňujú hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú vypočítané z ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve a to do jej výšky.

Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov rovnaké ako účtovné odpisy.

<i>Názov majetku</i>	<i>Doba používania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
Aktivované náklady na vývoj	5 až 8 rokov	Lineárna
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	4 roky	Lineárna
Softvér	4 roky	Lineárna
Oceniteľné práva (licencie)	4 roky	Lineárna

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol majetok uvedený do používania. Pre daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov.

<i>Názov majetku</i>	<i>Doba odpisovania</i>	<i>Metóda odpisovania</i>
Stavby	20 rokov	Lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12 rokov	Lineárna
Dopravné prostriedky	3 až 4 roky	Lineárna
Drobný dlhodobý hmotný majetok	4 roky	Lineárna

e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia:

Spoločnosti sa netýka.

f) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období:

Spoločnosti sa netýka.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:a) **Dlhodobý nehmotný majetok** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

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	75 909,57	94 175,34	2 323,57		8 050,67	25 191,45		205 650,60
Prírastky	33 960,25					19 217,26		53 177,51
Úbytky								
Presuny						33 960,25		33 960,25
Stav na konci účtovného obdobia	109 869,82	94 175,34	2 323,57		8 050,67	10 448,46		224 867,86
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	75 909,57	88 148,89	2 323,57		8 050,67			174 432,70
Prírastky	1 415,00	3 259,40						4 674,40
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	77 324,57	91 408,29	2 323,57		8 050,67			179 107,10
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	6 026,45	0,00		0,00	25 191,45		31 217,90
Stav na konci účtovného obdobia	32 545,25	2 767,05	0,00		0,00	10 448,46		45 760,76

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené 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	75 909,57	162 436,03	2 323,57		8 050,67			248 719,84
Prírastky		773,27				25 964,72		26 737,99
Úbytky		69 033,96						69 033,96
Presuny						773,27		773,27
Stav na konci účtovného obdobia	75 909,57	94 175,34	2 323,57		8 050,67	25 191,45		205 650,60
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	71 754,13	140 572,98	2 323,57		8 050,67			222 701,35
Prírastky	4 155,44	16 609,87						20 765,31
Úbytky		69 033,96						69 033,96
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	75 909,57	88 148,89	2 323,57		8 050,67			174 432,70
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 155,44	21 863,05	0,00		0,00			26 018,49
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	6 026,45	0,00		0,00	25 191,45		31 217,90

a) **Dlhodobý hmotný majetok** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

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 pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 141 534,87			71,24			1 141 606,11
Prírastky			51 033,21				51 033,21		102 066,42
Úbytky			179 864,70						179 864,70
Presuny							51 033,21		51 033,21
Stav na konci účtovného obdobia			1 012 703,38			71,24			1 012 774,62
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 069 700,60			54,76			1 069 755,36
Prírastky			52 566,44			16,48			52 582,92
Úbytky			179 864,70						179 864,70
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			942 402,34			71,24			942 473,58
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			71 834,27			16,48			71 850,75
Stav na konci účtovného obdobia			70 301,04			0,00			70 301,04

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 pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 452 165,78			71,24			1 452 237,02
Prírastky			14 688,86				14 688,86		29 377,72
Úbytky			325 319,77						325 319,77
Presuny							14 688,86		14 688,86
Stav na konci účtovného obdobia			1 141 534,87			71,24			1 141 606,11
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1 295 124,07			37,00			1 295 161,07
Prírastky			99 896,30			17,76			99 914,06
Úbytky			325 319,77						325 319,77
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			1 069 700,60			54,76			1 069 755,36
Opravné položky									
Stav na začiatku účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			157 041,71			34,24			157 075,95
Stav na konci účtovného obdobia			71 834,27			16,48			71 850,75

b) Spôsob a výška **poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Dlhodobý majetok spoločnosti – motorové vozidlá - je poistený pre prípad poškodenia, zničenia a voči krádeži.

c.1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Spoločnosti sa netýka.

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Spoločnosti sa netýka.

d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke:

Spoločnosti sa netýka.

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

Spoločnosti sa netýka.

f) Majetok, ktorým je goodwill a o spôsobe výpočtu jeho hodnoty:

Spoločnosti sa netýka.

g) Údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku:

Spoločnosti sa netýka.

h) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie a to v členení na:

1. Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období:
2. Neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období:
3. Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období:

Spoločnosť v roku 2015 aktivovala náklady na vývoj v hodnote 8 768,8 EUR, ktoré sú vykázané na účte 012 – Aktivované náklady na vývoj a na účte 623– Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku.

i) **Štruktúra dlhodobého finančného majetku** za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva účtovná jednotka v inej účtovnej jednotke podstatný vplyv alebo je vo vzťahu k nej materskou účtovnou jednotkou, uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, výška vlastného imania a výsledku hospodárenia tejto inej účtovnej jednotky:

Spoločnosti sa netýka.

j) Obstarávací cena zložiek **dlhodobého finančného majetku** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku v obstarávacej cene počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia:

Spoločnosti sa netýka.

k) Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pričom sa uvádza stav opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, zmeny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia:

Spoločnosti sa netýka.

l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku:

Spoločnosti sa netýka.

m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Spoločnosti sa netýka.

n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

Spoločnosti sa netýka.

o) Opravné položky k zásobám v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie:

Tabuľka č. 1

Zásoby	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
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	66 699,97	37 917,79			104 617,76
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	66 699,97	37 917,79			104 617,76

Tabuľka č. 2

Spoločnosti sa netýkajú nehnuteľnosti na predaj.

p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Spoločnosti sa netýka.

q) Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj (spoločnosti sa netýka), a to v členení na:

1. Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky.

Tabuľka č.1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby		227 276,06	325 553,22
Náklady na zákazkovú výrobu		174 448,25	252 938,45
Hrubý zisk / hrubá strata		52 827,81	72 614,77

2. Údaje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neboli dokončené:

Zákazková výroba za bežné účtovné obdobie nebola realizovaná.

r) Tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie:

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	242 957,22		10 371,14		232 586,08
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	242 957,22		10 371,14		232 586,08

Účtovná jednotka tvorí účtovné opravné položky vo výške 25% k pohľadávkam do 60 dní po lehote splatnosti, 50 % k pohľadávkam do 120 dní po lehote splatnosti, 75% k pohľadávkam do 270 dní po lehote splatnosti a vo výške 100 % k pohľadávkam nad 270 dní po lehote splatnosti.

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	326 735,96		326 735,96
Dlhodobé pohľadávky spolu	326 735,96		326 735,96
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 109 863,21	237 768,85	2 347 632,06
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	650 672,59		650 672,59
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	243 661,21	2 123,32	245 784,53
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 004 197,01	239 892,17	3 244 089,18

t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia:

Spoločnosti sa netýka.

u) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	450 000,00

v) Odložená daňová pohľadávka:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	168 226,13	179 428,37
odpočítateľné	168 226,13	179 428,37
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	99 177,56	122 271,46
odpočítateľné	99 177,56	122 271,46
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1 160 305,14	1 684 577,94
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	314 095,94	436 981,10
Uplatnená daňová pohľadávka	122 885,16	56 967,14
Zaúčtovaná ako náklad	122 885,16	42 366,62
Zaúčtovaná do vlastného imania		14 600,52
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Účtovná jednotka má povinnosť auditu a preto má aj povinnosť účtovať o odloženej dani.

Odložená daňová pohľadávka vznikla z dôvodu rozdielu medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou a z dôvodu predpokladu umorovania daňovej straty v nasledujúcich rokoch.

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku:

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 574,34	3 905,75
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	474 792,91	
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	478 367,25	3 905,75

Tabuľka č. 2 – Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosti sa netýka.

x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku za bežné účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci bežného účtovného obdobia, pričom osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby, zúčtovania:

Spoločnosti sa netýka.

y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Spoločnosti sa netýka.

za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania:

Spoločnosti sa netýka.

zb) Informácie o vlastných akciách:

Spoločnosti sa netýka.

zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Tabuľka č.1

<i>Opis položky časového rozlíšenia</i>	<i>Bežné účtovné obdobie</i>	<i>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</i>
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	40 722,55	27 695,00
Servisná podpora, licencie	40 722,55	27 695,00
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	125 530,83	251 385,44
Poistné vozidiel	0,00	10 808,13
Ostatné (servisná podpora, licencie)	125 530,83	240 577,31
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	199,17	0,00
Práce v rámci servisnej zmluvy	199,17	0,00

zd) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa:

Spoločnosti sa netýka.

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

Výška upísaného základného imania je 99 584,00 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 4 980,00 EUR Ing. Pavlom Róžom, 4 980,00 EUR Ing. Andrejom Žuchom a 89 624,00 EUR spoločnosťou Alison Group Limited. Celé základné imanie je splatené.

2. Hodnota upísaného vlastného imania:

Výška upísaného základného imania je 99 584,00 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 4 980,00 EUR Ing. Pavlom Róžom, 4 980,00 EUR Ing. Andrejom Žuchom a 89 624,00 EUR spoločnosťou Alison Group Limited. Celé základné imanie je splatené.

3. Vysporiadanie účtovnej straty vykázané v predchádzajúcom účtovnom období:

Účtovná strata za rok 2014 vo výške 446 623,02 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	446 623,02
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na neuhradené straty minulých rokov	446 623,02
Iné	
Spolu	446 623,02

4. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola 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:

Spoločnosti sa netýka.

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní:

Spoločnosti sa netýka.

b) Jednotlivé druhy rezerv za účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	55 988,16			55 988,16	0,00
Súdny spor, pokuta	55 988,16			55 988,16	0,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	80 492,83	80 511,65	80 492,83		80 511,65
Mzdy na dovolenky vrátane SZ	67 397,85	67 881,64	67 397,85		67 881,64
Overenie ÚZ	9 600,00	3 530,00	9 600,00		3 530,00
Zostavenie DP	0,00				0,00
Nevyfakturovaný tovar	0,00				0,00
Iné (nevyfakturované dodávky, iné)	3 494,98	9 100,01	3 494,98		9 100,01

Spoločnosť nevytvorila žiadnu ďalšiu rezervu na prípadné sankcie od tretích strán (napr. správcu dane, obchodného partnera a pod.) z titulu výkonu svojej podnikateľskej činnosti, nakoľko na základe analýzy súčasného stavu nepredpokladá, že by jej nejaké sankcie od akejkoľvek tretej strany hrozili, aj keď túto skutočnosť nemôže vzhľadom na rozdielnú interpretáciu súčasných právnych predpisov celkom vylúčiť.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	a	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	57 238,16		1 250,00		55 988,16
Súdny spor, pokuta	57 238,16		1 250,00		55 988,16
Krátkodobé rezervy, z toho:	114 446,86	80 492,83	114 446,86		80 492,83
Mzdy na dovolenky vrátane SZ	102 469,28	67 397,85	102 469,28		67 397,85
Overenie ÚZ	8 482,60	9 600,00	8 482,60		9 600,00
Zostavenie DP	0,00				0,00
Nevyfakturovaný tovar	0,00				0,00
Iné (nevyfakturované dodávky, iné)	3 494,98	3 494,98	3 494,98		3 494,98

c, d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	53 986,00	50 187,56
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	19 100,26	5 590,52
Krátkodobé záväzky spolu	3 360 342,07	2 300 890,19
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 314 448,79	2 153 123,05
Záväzky po lehote splatnosti	45 893,28	147 767,14

e) Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia:

Spoločnosti sa netýka.

f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku:

Spoločnosť vykazuje odloženú daňovú pohľadávku.

g) Záväzky zo sociálneho fondu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	44 597,04	54 805,87
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 031,00	6 578,71
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6 031,00	6 578,71
Čerpanie sociálneho fondu	15 742,30	16 787,54
Konečný zostatok sociálneho fondu	34 885,74	44 597,04

h) Vydané dlhopisy:

Spoločnosti sa netýka.

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Me na	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajú- ce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Spoločnosti sa netýka.						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný rámec Tatra banka	EUR	1 M EURIBOR + 6% p.a.	31.03.2016	600 000,00	600 000,00	1 200 000,00

K 31.12.2015 bolo čerpanie kontokorentného rámca vo výške 0,00 EUR.

Tabuľka č. 2

Spoločnosti bola poskytnutá pôžička zamestnancom vo výške 25 000,- eur.

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - hodnota v eurách a forma zabezpečenia:

Nekomitovaný kontokorentný rámec poskytnutý Tatra bankou, a.s. vo výške 600 000,00 EUR je zabezpečený globálnym záložným právom na pohľadávky z obchodného styku, ktorých objem neklesne pod sumu 450 000,00 EUR v priemere za 3 kalendárne mesiace s lehotou splatnosti maximálne 90 dní a maximálne 90 dní po lehote splatnosti a záložným právom na pohľadávky z účtov Spoločnosti.

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0,00	0,00
Spoločnosti sa netýka.		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	150,00	863,04
Ostatné	150,00	863,04
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	66 499,51	109 042,50
Servisná podpora	66 499,51	109 042,50
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	209 689,14	322 684,62
Servisná podpora	209 689,14	322 684,62
Ostatné	0,00	0,00

k) Významné položky derivátov:

Spoločnosti sa netýka.

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia:

Spoločnosti sa netýka.

m) Majetok prenášaný formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	13 549,81	19 100,26		21 081,36	5 590,52	
Finančný náklad	1 092,75	616,66		1 327,63	321,48	
Spolu	14 642,56	19 716,92		22 408,99	5 912,00	

H. Informácie o výnosoch:

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

Celkové tržby za vlastné výrobky, tovary a služby dosiahli 6 341 237,91 EUR za rok 2015 a 4 376 353,29 EUR za rok 2014. Ich rozdelenie podľa oblastí odbytu a typu je nasledovné:

Tabuľka č.1

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služba)		SPOLU	
	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
SR	3 132 226,38	2 431 928,97	3 199 918,00	1 902 156,40	6 332 144,38	4 334 085,37
EU	233,73	19 535,76	8 859,80	22 732,16	9 093,53	42 267,92
Spolu	3 132 460,11	2 451 464,73	3 208 777,80	1 924 888,56	6 341 237,91	4 376 353,29

b) Zmeny stavu zásob vlastnej výroby:

Spoločnosti sa netýka.

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov:

Spoločnosť v roku 2015 aktivovala náklady na vývoj v hodnote 8 768,8 EUR, ktoré sú vykázané na účte 012 – Aktivované náklady na vývoj a na účte 623– Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku.

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	16 096,50	30 525,10
Tržby z predaja dlhodobého majetku	10 716,15	13 527,76
Poistné udalosti	2 329,83	9 041,11
Odpis záväzkov	0,00	1 324,44
Ostatné	3 050,52	6 631,79

e) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné výnosy, z toho:	12 690,26	13 031,61
Kurzové zisky, z toho:	89,63	78,89
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0,00	-11,67
Kurzové zisky realizované	89,63	90,56
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>12 600,63</i>	<i>12 952,72</i>
Úroky úver	12 600,04	12 950,15

f) Suma položiek výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Spoločnosti sa netýka.

g) Suma čistého obratu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	3 208 777,80	1 924 888,56
Tržby za tovar	3 132 460,11	2 451 464,73
Výnosy zo zákazky	0,00	227 276,06
Čistý obrat celkom	6 341 237,91	4 603 629,35

I. Informácie o nákladoch:a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby:

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 287 990,18	1 410 693,33
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>5 780,00</i>	<i>10 600,00</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 780,00	9 600,00
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	0,00	1 000,00
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 282 210,18</i>	<i>1 401 093,33</i>
Subdodávky služieb	1 429 989,15	1 005 722,43
Nájomné	142 327,80	142 676,26
Náklady na inzerciu, reklamu	484 235,14	30 026,61
Personálne, právne služby	57 850,00	65 606,59
Ostatné	167 808,09	156 061,44

b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	51 387,95	140 454,21
Odpisy dlhodobého majetku	57 142,71	71 459,52
Dary	0,00	0,00
Dane a poplatky	36 895,41	6 065,25
Opravná položka k pohľadávkam	-10 371,14	2 463,59
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku odpisovaného	114,61	49 219,85
Ostatné	-32 393,64	11 246,00

c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Finančné náklady, z toho:	48 164,49	37 884,26
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>4 579,55</i>	<i>234,17</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-0,27	7,31
Kurzové straty realizované	4 579,82	226,86
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>43 584,94</i>	<i>37 650,09</i>
Úroky kontokorentný úver	32 766,99	15 192,10
Úroky z finančného leasingu	1 422,82	1 906,39
Poistenie služobných áut	0,00	11 030,56
Ostatné	9 395,13	9 521,04

d) Opis a suma položiek nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a položiek nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období:

Spoločnosti sa netýka.

e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 780,00	10 600,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5 780,00	9 600,00
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		1 000,00
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. Informácie o daniach z príjmov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch.účt.obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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	122 885,16	42 366,62
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		14 600,52

Informácie o daniach 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:	268 309,32	x	x	- 401 375,92	x	x
teoretická daň	x	59 028,05	22	x		22
Daňovo neuznané náklady	203 072,61	44 675,97	22	174 763,41	38 447,95	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-171 936,92	-37 826,12	22	- 220 425,79	-48 493,67	22
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-299 445,01	-65 877,90				
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	0,00	0,00	22	-447 038,30	0,00	22
Splatná daň z príjmov	x	2 880,10		x	2 880,48	
Odložená daň z príjmov	x	122 885,16		x	42 366,62	
Celková daň z príjmov	x	125 765,26		x	45 247,10	

K . Údaje na podsúvahových účtoch:

Tu sa uvádzajú informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcií, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu:

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	áno	áno
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcií derivátov		
Odpísané pohľadávky		100,80
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu	áno	
Iné položky		

Spoločnosť uzavrela s treťou osobou Zmluvu o nájme kancelárskych priestorov (588 metrov štvorcových). Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú do 31.3.2018. Mesačné nájomné predstavuje 12 TEUR.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:

a) **Podmienené záväzky** – opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku a z najrôznejších foriem ručenia:

Spoločnosti sú známe nasledujúce podmienené záväzky, ktoré nie sú vykázané v súvahe:

- Záložné právo na pohľadávky z obchodného styku do výšky 450 000,00 EUR v prospech veriteľa Tatra banka, a.s. na zabezpečenie pohľadávky veriteľa na vrátenie peňažných prostriedkov poskytnutých veriteľom na základe Zmluvy o kontokorentnom úvere na čiastku 600 000,00 EUR.

Spoločnosť vedie ako pasívne legitimovaný nasledovné súdne spory:

- súdne konanie vedené na OS Dunajská Streda pod sp.zn. 5 Cb/43/2011, ALISON Slovakia s.r.o. (ďalej len „ASK“) vs. žalobca Slovenský plynárenský priemysel, a.s. (ďalej len „SPP“) o zaplatenie 177.511,09 EUR. Neskončené. V predmetnej veci prebehlo zatiaľ 7 súdnych pojednávaní, bolo vykonané dokazovanie – znalecký posudok, ktorého záver sa prikláňa v prospech ASK t.j. nepreukázalo sa vadné plnenie dodaného diela. Úspešnosť ASK ako žalovaného v tomto spore je podľa názoru právneho zástupcu viac ako 80 %.
- súdne konanie na OS Bratislava III. pod sp.zn. 33 Rob/625/2014 ALISON Slovakia s.r.o. (ďalej len „ASK“) ako žalovaný vs. žalobca PKB invest s.r.o. o zaplatenie 1.856.535,89 EUR s príslušenstvom zo dňa 26.11.2014. Neskončené. V predmetnej veci bol dňa 26.01.2015 podaný odpor voči vydanému platobnému rozkazu. Podaním odporom sa platobný rozkaz sp.zn. 33 Rob/625/2014 zrušil a súd nariadi pojednávanie. Samotné pojednávanie vo veci ešte nebolo vytýčené. Argumenty a dôkazy v prospech ASK sú právne silné a preto úspešnosť ASK ako žalovaného vzhľadom k dôkaznej núdzi žalobcu a nelegitímnosti jeho požadovaného nároku v tomto spore je podľa názoru právneho zástupcu viac ako 80 %

b) Opis a hodnota **podmienených záväzkov voči spriazneným osobám** (spriaznené osoby sú - napr. majetkovo prepojené osoby, personálne prepojené osoby, vedúci zamestnanci a ich blízke osoby, významní veritelia, významní obchodní partneri):

Spoločnosti sa netýka.

c) **Podmienený majetok** – opis a hodnota pravdepodobného majetku, ktorým je možný majetok, ktorý vznikol z minulých udalostí a jeho existencia závisí od neistej udalosti v budúcnosti nezávisle na účtovnej jednotke – napr. práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov a práva z privatizácie:

Spoločnosti sa netýka.

M. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky:

a,b,c,d,e) Priznané odmeny (záruky, pôžičky – istina a úroky, iné plnenia) za účtovné obdobie v členení za jednotlivé orgány (z dôvodu ochrany osobných údajov sa neuvádzajú mená konkrétnych fyzických osôb):

Spoločnosti sa netýka.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

a,b) Zoznam obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvedie najmä – druh obchodu (napr. kúpa alebo predaj, tovar alebo služby, licenčné právo, pôžička) a finančná hodnota obchodu: Tabuľka č.1

Spriaznená osoba <i>a</i>	Kód druhu obchodu <i>b</i>	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie <i>c</i>	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie <i>d</i>
Prezident spoločnosti	08		

Kód druhu

obchodu

Druh obchodu:

01

kúpa

02

predaj

03

poskytnutie služby

obchodné

04

zastúpenie

05

licencia

06

transfer

07

know-how

08

úver, pôžička

09

výpomoc

10

záruka

11

iný obchod.

Prehľad zostatkov pohľadávok a záväzkov

Spriaznená osoba	Popis položky	Bežné obdobie	Minulé obdobie
Prezident Spoločnosti	Pôžička vrátane úroku	650 672,59	638 072,55
Spolu pohľadávky		650 672,59	638 072,55

O. Následné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Spoločnosti nie sú známe žiadne skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2015, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Základné imanie zapísané do obchodného registra:

Výška upísaného základného imania je 99 584,00 EUR. Základné imanie spoločnosti je tvorené peňažným vkladom vo výške 4 980,00 EUR Ing. Pavlom Róžom, 4 980,00 EUR Ing. Andrejom Žuchom a 89 624,00 EUR spoločnosťou Alison Group Limited. Celé základné imanie je splatené.

Základné imanie nezapísané do obchodného registra:

Spoločnosti sa netýka.

Tabuľka č. 1

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	99 584,00				99 584,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	10 555 174,67		-10 555 174,67		0,00
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	9 958,18				9 958,18
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 388 515,14				6 388 515,14
Neuhradená strata minulých rokov	-16 020 732,42	- 446 623,02	10 555 174,67		-5 912 180,77
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-446 623,02	142 544,06		-446 623,02	142 544,06
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Dňa 23.4.2015 na základe rozhodnutia valného zhromaždenia bola preúčtovaná suma vo výške 10 555 174,67 eur z účtu 413100 Ostatné kapitálové fondy na účet 429100 Neuhradená strata minulých rokov.

Tabuľka č. 2

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	99 584,00				99 584,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitál. fondy	10 555 174,67				10 555 174,67
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	9 958,18				9 958,18
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	6 388 515,14				6 388 515,14
Neuhrazená strata minulých rokov	-15 984 551,84	- 36 180,58			-16 020 732,42
Výsledok hospodárenia bežného účt. obdobia	-21 580,06	-446 623,02		-21 580,06	-446 623,02
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

R. Prehľad o peňažných tokoch: nezostavuje sa

U. Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby: bez náplne

V. Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci: bez náplne

W. Informácie o službách vo verejnom záujme: bez náplne