

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2015**

v ☐ - eurocentoch

$\boxed{x}$ - celých eurách

Za obdobje od mesiac rok do mesiac rok

0	1
---	---

2	0	1	5
---	---	---	---

1	2
---	---

2	0	1	5
---	---	---	---

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0	3
---	---

2	0	1	4
---	---	---	---

 do

1	2
---	---

2	0	1	4
---	---	---	---

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0	8
---	---

0	3
---	---

2	0	1	4
---	---	---	---

Účtovná závierka

*)

x	- riadna
	- mimoriadna
	- priebežná

Účtovná závierka

*)

x	– zostavená
	– schválená

IČO

4	7	2	5	4	0	0	9
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	4	0	5	1	2	1	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Kód SK NACE

6	8
---	---

2	0
---	---

0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

[illegible]**Sídlo účtovnej jednotky**

Ulica

[illegible]

Číslo

						3	8
--	--	--	--	--	--	---	---

PSČ

8	2	1	0	4
---	---	---	---	---

Názov obce[illegible]

Číslo telefonu

0	2		
---	---	--	--

/

4	8	2	0	9	6	6	2
---	---	---	---	---	---	---	---

Číslo faxu

0	2			/	4	8	2	0	9	6	1	7
---	---	--	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---

E-mailová adresa

[illegible]

Zostavené dňa: 23.03.2016	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účetníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účetnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

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

Spoločnosť W.O.C.H. a.s. bola založená 15.10.2013 a do obchodného registra bola zapísaná 8.3.2014 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka číslo 5927/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú (Výpis z OR):

- prenájom nehnuteľného majetku
- správa bytových a nebytových priestorov

3. Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

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

Riadna účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti 24.4.2015.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie - NIE JE NÁPLŇ.**8. Schválenie audítora**

Spoločnosť nie je povinná mať audítora.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán - predstavenstvo:

Ing. Stanislav Fekete, CSc. - predseda

Mgr. Barbora Zajacová - člen

Ing. Dušan Šťastný - člen

Dozorná rada: Ing. Veronika Feketeová, Zuzana Cabadajová, Juraj Jakubík

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Ing. Stanislav Fekete, CSc.	710 640	93,64		
Mgr. Barbora Zajacová	48 240	6,36		
Spolu	758 880	100,00		

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU – NIE JE NÁPLŇ**E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH****(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

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

V účtovnom období 2015 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací 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	4	lineárna	25
Oceniteľné práva (licencia)	8	lineárna	12,5
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 obstarávací 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	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	lineárna	8,3 až 12,5
Dopravné prostriedky	4 až 6	degresívna	16 až 30
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely – NIE JE NÁPLŇ**(d) Zásoby – NIE JE NÁPLŇ****(e) Zákazková výroba – NIE JE NÁPLŇ****(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti – NIE JE NÁPLŇ**

- (g) **Pohľadávky**
Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- (h) **Peňažné prostriedky a ceniny**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
- (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 - NIE JE NÁPLŇ**
- (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 – NIE JE NÁPLŇ**
- (o) **Dotácie zo štátneho rozpočtu – NIE JE NÁPLŇ**
- (p) **Prenájom (lízing) – NIE JE NÁPLŇ**
- (q) **Deriváty – NIE JE NÁPLŇ**
- (r) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – NIE JE NÁPLŇ**
- (s) **Cudzia mena - NIE JE NÁPLŇ**
- (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.

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 8. marca 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách:

Dlhodobý nehmotný majetok

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				874				874
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia				874				874
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia				874				874
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia				874				874
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia				0				0
Stav na konci účtovného obdobia				0				0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia				874				874
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia				874				874
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia				874				874
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia				874				874
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia				0				0
Stav na konci účtovného obdobia				0				0

Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 166 396	2 248 556	0						4 414 952
Prírastky			32 000						32 000
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 166 396	2 248 556	32 000						4 446 952
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		755 220	0						755 220
Prírastky		76 786	1 681						78 467
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		832 006	1 681						833 687
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 166 396	1 493 336	0						3 659 732
Stav na konci účtovného obdobia	2 166 396	1 416 550	30 319						3 613 265

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 166 396	2 248 556							4 414 952
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 166 396	2 248 556							4 414 952
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		661 532							661 532
Prírastky		93 688							93 688
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		755 220							755 220
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 166 396	1 587 024							3 753 420
Stav na konci účtovného obdobia	2 166 396	1 493 366							3 659 732

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 8. marca 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľke.

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splat- nosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účetného obdobia					100 000				100 000
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účetného obdobia					100 000				100 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účetného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účetného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účetného obdobia					100 000				100 000
Stav na konci účetného obdobia					100 000				100 000

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					100 000				100 000
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					100 000				100 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					100 000				100 000
Stav na konci účtovného obdobia					100 000				100 000

Výška vlastného imania k 31. decembru 2015 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 1. 1. – 31.12. 2015 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
A	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
EXPOL PEDAGOGIKA s.r.o.					100 000
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	X	x	x	x	100 000

NIE JE NÁPLŇ

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Výška vlastného imania k 31. decembru 2014 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 8.3. – 31.12.2014 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade :

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
A	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
EXPOL PEDAGOGIKA s.r.o.					100 000
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	X	x	x	x	100 000

Informácie o dlhových cenných papieroch držaných do splatnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke – NIE JE NÁPLŇ.

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	1 271 944				1 271 944
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	1 271 944				1 271 944

3. Zásoby – NIE JE NÁPLŇ

4. Údaje o zákazkovej výrobe - NIE JE NÁPLŇ

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj – NIE JE NÁPLŇ

6. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia - NIE JE NÁPLŇ

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

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			
Dlhodobé pohľadávky spolu			

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	14 877	62 706	77 583
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	2 934		2 934
Iné pohľadávky	29 490		29 490
Krátkodobé pohľadávky spolu	47 301	62 706	110 007

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

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			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	36 671	97 645	134 316
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	36 671	97 645	134 316

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4. a informácie o čistej hodnote zákazky v časti F.4. a F.5.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade - NIE JE NÁPLŇ

Hodnota pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať – NIE JE NÁPLŇ.

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	672	275
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	581 463	16 604
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	582 135	16 879

8. Krátkodobý finančný majetok – NIE JE NÁPLŇ

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	859	1 505
poistenie majetku	542	1 505
PZP, KASKO	317	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

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

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

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	39 584
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	39 584
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	39 584

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade – NIE JE NÁPLŇ:

Nevyfakturované dodávky majetku - NIE JE NÁPLŇ

3. Záväzky

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	619 976	619 954
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	619 954	619 954
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	22	0
Krátkodobé záväzky spolu	716 506	708 471
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	64 516	56 481
Záväzky po lehote splatnosti	651 990	651 990

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481) a čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4. a informácie o čistej hodnote zákazky v časti F.4. a F.5.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu – NIE JE NÁPLŇ.

4. Odložený daňový záväzok - NIE JE NÁPLŇ

5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	22	
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	22	
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	22	0

6. Vydané dlhopisy – NIE JE NÁPLŇ

7. Bankové úvery – NIE JE NÁPLŇ

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	7 777	7 777
úroky z pôžičiek	7 777	7 777
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

9. Deriváty – NIE JE NÁPLŇ

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb účet 601		Typ výrobkov, tovarov, služieb účet 602		Typ výrobkov, tovarov, služieb účet 604	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
SR			206 319			
Spolu			206 319			

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby - NIE JE NÁPLŇ**3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti – NIE JE NÁPLŇ**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2	
bonus za preplatok pri faktúrach za EE	2	104
refakturácia nákladov		2 193
Finančné výnosy, z toho:	519 730	1
Kurzové zisky, z toho:	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	519 730	1
bankové úroky	13	1
úroky z pôžičky	227	
výnosy z podielu na zisku	519 490	
Mimoriadne výnosy, z toho:		

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	206 319	195 086
Tržby za tovar		
Výnosové úroky	240	
Výnosy z podielu na zisku	519 490	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	2	2 642
Čistý obrat celkom	726 051	197 928

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	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
opravy	1 683	16 993
poradenstvo pri rozdelení spoločnosti		11 475
kooperácia	49 290	
Dohoda o urovnaní	40 000	
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		
mzdy, odvody	9 034	4 020
daň z nehnuteľnosti	17 128	14 032
ostatné dane a poplatky	1 767	1 432
koeficient DPH	1 808	1 250
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		

poistenie majetku	- 2 533	2 611
bankové poplatky	98	51
PZP, KASKO	60	
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

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:	486 739	X	x	40 544	x	x
teoretická daň	x	107 082	22	x	8 919	22
Daňovo neuznané náklady	105			0		
Výnosy nepodliehajúce dani	519 502			1		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty				40 543		
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	- 32 658	0	22	0	0	22
Splatná daň z príjmov	x	960		x	960	
Odložená daň z príjmov	x	0		x	0	
Celková daň z príjmov	x	960		x	960	

Ďalšie informácie k odloženým daniam – NIE JE NÁPLŇ

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH – NIE JE NÁPLŇ

Najatý majetok

Prenajatý majetok

Ostatné finančné povinnosti

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH – NIE JE NÁPLŇ**1. Podmienené záväzky****2. Podmienený majetok****M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v období 1.1. – 31.12.2015 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (8.3. – 31.12.2014: žiadne).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
KASICO, a.s.			
- nájomné (FV)		107 217	159 012,35
- refaktúracia nákladov (FV - voda, plyn, EE,..)		6 159	10 125,70
- transformátorová stanica (FD)		1	
- kooperácia (FD)		49 289	
W.O.C.H. a.s.			
- refaktúracia poistenia (FV)		1 089	1 089,32
- refaktúracia poistenia (FD)			2 523,50
- plyn Račianska 1.1. – 7.3.2014 (FD)			10 285,08
- úroky z pôžičky (FV)		227	
- teleskopický manipulátor (FD)		25 000	
Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
EXPOL PEDAGOGIKA s.r.o.			
- nájomné (FV)		1 320	1 078,00
- sprostredkovanie (FV)		49 431	
- auto (FD)		7 000	

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

W.O.C.H. a.s. - pohľadávky (pôžička) 62 706,36 €
- pohľadávky (úroky z pôžičky) 227,29 €

KASICO, a.s. - pohľadávky (refakt. nákladov) 7 391,27 €

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

Po 31. decembri 2014 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

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	758 880				758 880
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio	2 167 306				2 167 306
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	- 874				- 874
Zákonný rezervný fond	75 888				75 888
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	168 438	39 583			208 021
Neuhrazená strata minulých rokov	- 632 992				- 632 992
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	39 584	485 777	39 584		485 777
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

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

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	758 880				758 880
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio	2 167 306				2 167 306
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	- 874				- 874
Zákonný rezervný fond	75 888				75 888
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	168 438				168 438
Neuhradená strata minulých rokov	- 612 389	- 20 603			- 632 992
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 20 603	39 584	- 20 603		39 584
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 1.1. – 31.12.2015 vo výške 485 777,09 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 485 777,09 EUR

Predloha Cash flow (2. varianta)

Strana 1

W.O.C.H. real a. s.

IČO: 47254009

Rok: 2015

Dňa: 23.03.2016

Tlač vybraných záznamov

Predloha pre vytváranie výkazov Cash flow

Riadok	Text	Skutočnosť
1. P.	Stav peňažných prostriedkov na začiatku účtovného obdobia	16 878,75
2. Z	Zisk/strata z bežnej činnosti pred zdanením	486 739,45
3. A.1.	Úpravy o nepenažné operácie	-440 617,35
4. A.1.1.	Odpisy dlhodobého majetku a pohľadávok	78 467,18
5. A.1.2.	Zmena stavu opravných položiek, rezerv a časového rozlíšenia	645,58
6. A.1.3.	Zisk/strata z predaja dlhodobého majetku	
7. A.1.4.	Výnosy z dividend a podielov na zisku	-519 490,10
8. A.1.5.	Vyúčtované úroky mimo kapitalizovaných	-240,01
9. A.*	Cistý peňažný tok z prev. činnosti pred zdanením, zmenami prac. kapitálu a mimor. položkami	46 122,10
10. A.2.	Zmena potreby pracovného kapitálu	31 382,67
11. A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	27 244,29
12. A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov z prevádzkovej činnosti	4 138,38
13. A.2.3.	Zmena stavu zásob	
14. A.2.4.	Zmena stavu ostatných nepenažných krátkodobých aktív	
15. A.**	Cistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti pred zdanením a mimoriadnymi položkami	77 504,77
16. A.3.	Zaplatené úroky	
17. A.4.	Prijaté úroky	240,01
18. A.5.	Zaplatená daň z príjmov za bežnú činnosť a domeranie za minulé obdobia	
19. A.6.	Príjmy a výdaje spojené s mimoriadnymi účtovnými prípadmi vrátane uhradenej dane	
20. A.7.	Vyplatené prerozdelené dividendy a podiely na zisku	
21. A.***	Cistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti	77 744,78
22. B.1.	Výdaje spojené s obstaraním dlhodobého majetku	-32 000,00
23. B.2.	Príjmy z predaja dlhodobého majetku	
24. B.3.	Pôžicky a úvery spriazneným osobám	
25. B.4.	Zaplatené kapitalizované úroky	
26. B.***	Cistý peňažný tok z investicnej činnosti	-32 000,00
27. C.1.	Zmena stavu dlhodobých záväzkov	21,71
28. C.2.	Dopady zmien vlastného kapitálu na peňažné prostriedky	
29. C.2.1.	Zvýšenie z titulu zvýšenia základného kapitálu, rezervného či nedeliteľného fondu peňažnými vkladmi	
30. C.2.2.	Vyplatenie podielu na vlastnom kapitále spoločníkom a členom	
31. C.2.3.	Peňažné dary a dotácie do vlastného kapitálu a ďalšie peňažné vklady	
32. C.2.4.	Úhrada straty spoločníkmi	
33. C.2.5.	Priame výplaty na tarchu fondov	
34. C.2.6.	Vyplatené dividendy a podiely na zisku	
35. C.2.7.	Iné zmeny vlastného kapitálu	
36. C.3.	Prijaté dividendy a podiely na zisku	519 490,10
37. C.***	Cistý peňažný tok z finančnej činnosti	519 511,81
38. F.	Cisté zvýšenie, resp. zníženie peňažných prostriedkov	565 256,59
39. R.	Stav peňažných prostriedkov na konci účtovného obdobia	582 135,34
40. KS	Konečný stav peňažných prostriedkov pre kontrolu	582 135,34

Tlač vybraných záznamov: Dátum >= 01.01.2015, Dátum <= 31.12.2015

