

IČO	1	7	0	5	6	3	7	3		
DIČ	2	0	2	0	3	8	3	5	5	2

Čl. I Všeobecné informácie

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A.a) Založenie spoločnosti

Spoločnosť ACCORD a.s., Štefánikova 19 , 911 01 Trenčín (ďalej len Spoločnosť) , bola založená 5. decembra 1991 a do obchodného registra bola zapísaná 30.decembra 1991. (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel SA, vložka 148/R)

A.b.) Predmetom podnikania Spoločnosti je:

- sprostredkovanie obchodu
- prenájom strojov a prístrojov bez obsluhujúceho personálu
- sprostredkovateľská činnosť
- sprostredkovanie nákupu a predaja nehnuteľností
- prieskum trhu
- factoring a forfaiting
- reklamné činnosti
- podnikateľské poradenstvo v obchodných veciach
- organizovanie výstav
- prenájom nehnuteľností
- spracovanie údajov
- skladovanie
- poradenská služba a dodávanie programového vybavenia počítača (software) so súhlasom autora
- poradenská služba k technickému vybaveniu počítača (hardware)
- nákladná cestná doprava vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 tony vrátane prípojného vozidla
-

Hlavnými činnosťami Spoločnosti je:

- veľkoobchod v rámci ohlasovacej živnosti
- výroba konfekčných odevných výrobkov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností

A.c) Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	246	245
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
zostavuje účtovná závierka, z toho:	241	251
počet vedúcich zamestnancov	10	10

A.d) Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

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

A.f.) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením dňa 29.06.2015.

Valné zhromaždenie tiež schválilo spoločnosť JCL AUDIT & CONSULTING s.r.o Selec ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31.decembra 2015.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2014 spolu s výročnou správou, správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2014 a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 30.03.2015 a 23.12.2015. Oznámenie o schválení účtovnej závierky bolo uložené dňa 01.07.2015.

IČO	1	7	0	5	6	3	7	3		
DIČ	2	0	2	0	3	8	3	5		

B. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky

Predstavenstvo:

predseda: Ing. Dobrotka Jaroslav
podpredseda: Dobrotková Kamila

Dozorná rada :

JUDr. Buraj Marián
Kopecká Ľudmila
Hurtoňová Marta

C. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku

D. Ďalšie informácie

- a) o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach – rozpracované v časti E
- b) o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy – rozpracované v časti F
- c) o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy – rozpracované v časti G
- d) o výnosoch – rozpracované v časti H
- e) o nákladoch – rozpracované v časti I
- f) o daniach z príjmov – rozpracované v časti J
- g) o údajoch na podsúvahových účtoch – rozpracované v časti K
- h) o iných aktívach a iných pasívach – rozpracované v časti L
- i) o spriaznených osobách – rozpracované v časti N,O
- j) o skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia – rozpracované v časti M
- k) o prehľade zmien vlastného imania – rozpracované v časti P
- l) o prehľade peňažných tokov – rozpracované v časti R

IČO	1	7	0	5	6	3	7	3		
DIČ	2	0	2	0	3	8	3	5	5	2

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E.a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti a pokračovania vo svojej činnosti

E.b) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou aplikované v súlade so zákonom NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a opatrenia MF SR č. 23 054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre podnikateľov účtujúcich v systave podvojného účtovníctva a v súlade s ďalšími právnymi predpismi vydanými MF SR.
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu nezmenila.

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s jeho obstaraním
2. Dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou Spoločnosť nevytvárala.
3. Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním / doprava, clo/
4. Dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou Spoločnosť nevytvárala.
5. Spoločnosť v bežnom roku nevlastnila žiadne cenné papiere
6. Obstaranie a úbytok zásob sa v Spoločnosti účtuje spôsobom A podľa Postupov účtovania. Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorej súčasťou sú náklady súvisiace s obstaraním (dopravné, clo, skonto a pod.)
Obstarávacia cena sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.
Náklady súvisiace s obstaraním sa pri vyskladnení rozúčtujú nasledovným spôsobom *p o d ľ a v z o r c a*:

$$\% = \frac{\text{Počiatočný stav nákladov na obstaranie} + \text{prírastok}}{\text{Počiatočný stav zásob} + \text{prírastok}} \times 100$$

Náklady súvisiace s obstaraním = skutočná spotreba x %
Pri vyskladnení zásob sa používa metóda FIFO.

IČO	1	7	0	5	6	3	7	3		
DIČ	2	0	2	0	3	8	3	5	5	2

7. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi podľa operatívnych kalkulácií.
8. Zásoby nedokončenej výroby sú oceňované vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priamy materiál, priame mzdy a výrobné réžie.
9. Zásoby vytvorené vlastnou výrobou sú oceňované vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priamy materiál, priame mzdy a výrobné réžie.
10. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.
11. O zákazkovej výrobe spoločnosť neúčtuje.
12. Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.
Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu EURO sa používa kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.
13. Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Pohľadávky v zahraničnej mene sa prepočítavajú kurzom vyhláseným ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu .
Deň uskutočnenia účtovného prípadu je totožný s dňom vystavenia faktúry.
Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou.
14. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
15. Závazky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.
Závazky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.
Závazky v zahraničnej mene sa prepočítajú kurzom vyhláseným ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
16. 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.
17. Opravné položky
Opravné položky boli tvorené k nepremlčaným pohľadávkam, pri ktorých je riziko, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, ktoré boli zahrnuté do zdaniteľných príjmov a od splatnosti pohľadávky uplynula lehota, ktorú ustanovuje § 20 ods.14 zákona o dani z príjmov. Na základe týchto skutočností boli tvorené ako zákonné opravné položky.
18. Cudzia mena
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu .

IČO	1	7	0	5	6	3	7	3		
DIČ	2	0	2	0	3	8	3	5	5	2

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

19. Výnosy

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

20. Daň z príjmov odložená

Daň z príjmu odložená sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období t.j. vo výške 22 %.

E.d) Spôsob zostavovania odpisového plánu dlhodobého majetku:

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú. Vstupná cena pre zaradenie dlhodobého majetku do odpisovania je 1.700,- EUR

Miera ročného opotrebenia jednotlivých zložiek je vyjadrená % rovnomerného odpisu, čo je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Odpisová skupina		Doba odpisovania účtovná	% odpisovania ročné	Druh majetku	Doba odpisovania daňová	% odpisovania ročné
Kod	Odpis.skup.					
12	1	4	25	os.automobily,kamer.systém, DHM odpisovaný	4	25
13	1	12	8,33	žehl.lisy, šijacie stroje	4	25
21	2	12	8,33	čerpádlá kompresory	6	16,67
22	2	24	4,17	výt'ahy	6	16,67
31	3	24	4,17	rozvodnice, rozvádzače	8	12,5
32	3	12	8,33		8	12,5
41	4	12	8,33	drobné stavby	12	8,33
42	4	20	5	miestne vedenia, kotle, trezory	12	8,33
51	5	40	2,5	budovy-výrobné	20	5
52	5	20	5		20	5
61	6	40	2,5	budovy-administrat.,	40	2,5
72	-	5	20	software	5	20

IČO	1	7	0	5	6	3	7	3		
DIČ	2	0	2	0	3	8	3	5	5	2

O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacía cena je nižšia ako 1.700,- EUR sa účtuje ako o zásobách.

Ak hmotný majetok , ktorého ocenenie je nižšie ako 1.700,- EUR a doba použiteľnosti je dlhšia ako 1 rok, bol na základe rozhodnutia účtovnej jednotky zaradený do dlhodobého hmotného majetku – účtuje sa o ňom na účte 022/400.

Odpisovanie takéhoto majetku je stanovené v odpisovom pláne. Účtovné odpisy sa rovnajú daňovým odpisom.

O finančnom prenájme (leasingu) Spoločnosť v roku 2015 neúčtovala.

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal zo znenia §28 odst. 4 zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z..

Nehmotný majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby použitia.

Spoločnosť si stanovila dobu odpisovania na 5 rokov.

Odpisovaný je časovou metódou t.z. počtom mesiacov za dobu odpisovania.

Vstupná cena pre zaradenie dlhodobého nehmotného majetku do odpisovania je 2.400,- EUR.

Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je nižšia ako 2.400,- EUR sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania do nákladov prostredníctvom účtu 518/118.

E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Na obstaranie majetku neboli Spoločnosti poskytnuté žiadne dotácie

E.f) Oprava významných chýb minulých účtovných období

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

ČL.III

Informácie, ktoré vysvetľujú a doplňujú položky súvahy

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F.a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		482 238			4 681	0		486 919
Prírastky						1100		1100
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		482 238			4 681	1100		488 019
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		479 706			4 681			484 387
Prírastky		2 532						2 532
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		482 238			4 681			486 919
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 352			0	0		2 352
Stav na konci účtovného obdobia		0			0	1100		1 100

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj	Softvér	Oceni- teľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		482 238			4 681			486 919
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		482 238			4 681			486 919
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		471 318			4 681			475 999
Prírastky		8 388						8 388
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		479 706			4 681			484 387
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		10 920			0			10 920
Stav na konci účtovného obdobia		2 532			0			2 532

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	112 740	2 559 433	4 098 020			1 415			6 771 608
Prírastky			95 210						95 210
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	112 740	2 559 433	4 193 230			1 415			6 866 818
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 090 571	3 695 625			0			4 786 196
Prírastky		66 624	98 783						165 407
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 157 195	3 794 408			0			4 951 603
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	112 740	1 468 862	402 395			1 415			1 985 412
Stav na konci účtovného obdobia	112 740	1 402 238	398 822			1 415			1 915 215

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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	112 740	2 559 433	4 126 773			1 415			6 800 361
Prírastky			3 096						3 096
Úbytky			31 849						31 849
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	112 740	2 559 433	4 098 020			1 415			6 771 608
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 024 487	3 623 385			0			4 647 872
Prírastky		66 084	104 089						170 173
Úbytky			31 849						31 849
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1 090 571	3 695 625			0			4 786 196
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	112 740	1 534 946	503 388			1 415	0	0	2 152 489
Stav na konci účtovného obdobia	112 740	1 468 862	402 395			1 415	0	0	1 985 412

F.b) Spôsob a výška poistenia majetku

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou pohromou a vodou z vodovodných zariadení v ČSOB POISŤOVŇA a.s. Bratislava

Poistený majetok	Poistná suma v EUR	Platnosť zmluvy
Dlhodobý hmotný majetok	6 634 196	zmluva uzatvorená na dobu neurčitú

F.c) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo , alebo obmedzené právo s ním nakladať

Na časť dlhodobého hmotného majetku bolo od 24.6.2013 zriadené záložné právo v prospech VUB a.s. Bratislava na zabezpečenie úverovej linky vo výške 1,100.000,- EUR.

Záložné právo k dlhodobému hmotnému majetku nadobudla VUB a.s. na základe záložnej zmluvy.

Na ďalšiu časť dlhodobého hmotného majetku bolo zriadené záložné právo na základe zmluvy o záložnom práve uzatvorenej v prospech TATRA BANKA a.s.

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 831 039

IČO	1	7	0	5	6	3	7	3		
DIČ	2	0	2	0	3	8	3	5	5	2

F.p.) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	2 110 574

Spoločnosť neeviduje zásoby, pri ktorých má obmedzené právo s nimi nakladať.

F.r) Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť účtovala v roku 2015 o opravných položkách k pohľadávkam z obchodného styku voči zahraničným dlžníkom i tuzemským dlžníkom, kde hrozí riziko, že nebudú uhradené. Opravné položky boli tvorené podľa §19 odst. 3, pís.f a §20 odst.14 Zákona o dani z príjmu ako daňovo uznané . Opravné položky vytvorené v predchádzajúcich účtovných obdobiach, kde riziko nezaplatenia stále trvá, zostávajú naďalej v účtovníctve spoločnosti.

Vývoj opravnej položky je uvedený v nasledujúcej tabuľke

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	74 444	102 969	94		177 319
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	74 444	102 969	94		177 319

F.s) Veková štruktúra pohľadávok

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke

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	449 584	593 264	1 042 848
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	69 483		69 483
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	519 067	593 264	1 112 331

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcej tabuľke

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	590 596	676 254	1 266 850
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	111 779		111 779
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	702 375	676 254	1 378 629

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné účtovné obdobie a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka účtovaná na účte 481/A.

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke sú uvedené v časti F.v)

IČO	1	7	0	5	6	3	7	3		
DIČ	2	0	2	0	3	8	3	5	5	2

F.u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Časť pohľadávok bola postúpená v prospech VUB a.s. Bratislava na zabezpečenie poskytnutej úverovej linky vo výške 1,100.000,- EUR v zmysle zmluvy o kontokorentnom úvere č. 532/2013/UZ a jej dodatku č.3

Na ďalšiu časť pohľadávok bolo zriadené záložné právo v prospech TATRA BANKA a.s. k Zmluve o kontokorentnom úvere č. 824/05 a jej dodatku č.11.

Výška pohľadávok sa aktualizuje mesačne.

Stav k 31.12.2015 je vyjadrený v nasledujúcom prehľade :

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	640 762	865 529
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	865 529

F.v) Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť neúčtovala o odloženej daňovej pohľadávke.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)		
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

F.w) Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nevykazuje krátkodobý finančný majetok.

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny, účty v bankách a peniaze na ceste. Finančný majetok vyjadrený v cudzej mene je prepočítaný na menu EUR kurzom vyhláseným ECB ku dňu zostavenia účtovnej závierky s vplyvom na výsledok hospodárenia.

S uvedenými účtami môže spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	106 391	39 860
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	10 061	6 736
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	25	0
Spolu	116 477	46 596

F.zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Na účtoch časového rozlíšenia sa účtujú náklady toho účtovného obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Prehľad zaúčtovaných položiek je v nasledujúcej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	12 430	6 861
poistenie	10 107	4 211
služby	763	1 674
poh.hmoty	0	0
tel.popl	433	289
cest.výdaje zahr	410	0
knižné publikácie	717	687
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

G.a.1) Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti predstavuje 1 800 akcií, ktoré majú podobu listinného cenného papiera. Menovitá hodnota jednej akcie je 332,- EUR.

Akcia je cenný papier, s ktorým sú spojené práva akcionára- právo podieľať sa na riadení a majetkové práva t. j. právo podieľať sa na výsledku hospodárenia alebo na likvidačnom zostatku.

Základné imanie je splatené v plnej výške.

Spoločnosť má jediného akcionára.

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené tiež v časti P.

T e x t	V celých EUR	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	597 600	597 600
Počet akcií	1 800	1 800
Nominálna hodnota 1 akcie	332	332

G.a.2) Vysporiadanie účtovnej straty

V bežnom roku bola na základe rozhodnutia valného zhromaždenia vysporiadaná účtovná strata vykázaná v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	112 702
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	112 702
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	112 702

G.b) Tvorba a čerpanie rezerv

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:	4 958	2 486		4 958	2 486
Rezerva na odchodné	4 958	2 486		4 958	2 486
Krátkodobé rezervy, z toho:	37 679	38 949	36 216	1 463	38 949
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	14 276	16 001	14 276	0	16 001
Rezerva na soc.zab.k nevyčerp.dovol.	5 010	5 602	5 010	0	5 602
Rezerva na províziu obch. partneri	7 988	4 005	7 458	530	4 005
Rezerva na reklamácie, zľavy	1 228	2 536	1 228	0	2 536
Rezerva na odchodné	2 677	4 305	1 744	933	4 305
Ostatné rezervy	6 500	6 500	6 500	0	6 500

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	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 153	4 958		2 153	4 958
Rezerva na odchodné	2 153	4 958		2 153	4 958
Krátkodobé rezervy, z toho:	30 663	37 679	26 680	3 983	37 679
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku	13 840	14 276	13 840	0	14 276
Rezerva na soc.zab. k nevyčerp. dovol.	4 856	5 010	4 856	0	5 010
Rezerva na províziu obchod. partneri	282	7 988	0	282	7 988
Rezerva na reklamácie, zľavy	1 484	1 228	1 484	0	1 228
Rezerva na odchodné	3 601	2 677	0	3 601	2 677
Ostatné rezervy	6 600	6 500	6 500	100	6 500

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená na základe predpokladaného počtu zamestnancov, ktorí splnia podmienky odchodu do dôchodku, pri zohľadnení rastu miezd.

Rezerva na reklamácie bola vytvorená percentuálnym podielom tržieb a hodnoty reklamácií v predchádzajúcom účtovnom období.

Ostatné rezervy boli vytvorené na základe údajov čerpaných z účtovníctva.

G.c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 995	958
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 995	958
Krátkodobé záväzky spolu	469 985	676 342
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	469 985	662 889
Záväzky po lehote splatnosti	0	13 453

G.d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti za bežné účtovné obdobie

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke.

Súvahová položka záväzku	Spolu	Zostatková doba splatnosti do 1 roka	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov	Zostatková doba splatnosti nad 5 rokov
Záväzky z obchodného styku	246 156	246 156		
- z toho po lehote splatnosti	0	0		
Nevyfakturované dodávky	5 326	5 326		
Záväzky voči zamestnancom	119 843	119 843		
Záväzky voči spoločníkom	5 750	5 750		
Záväzky zo soc. zabezpečenia	78 976	78 976		
Daňové záväzky	13 934	13 934		
Ostatné záväzky	0	0		
Krátkodobé záväzky spolu	469 985	469 985		
Záväzky zo soc.fondu	1 995		1 995	
Dlhodobé záväzky spolu	1 995		1 995	

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481/100) Informácia o odloženej dani je uvedená v časti G.f)

G.e) Hodnota záväzku zabezpečeného záložným právom

Spoločnosť vykazuje úver ako záväzok zabezpečený záložným právom .

K 31.12.2015 je jeho výška 640 763,- EUR. Spôsob krytia a ďalšie informácie sú uvedené v časti F.u, a G.i)

G.f) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

Spoločnosť účtovala v predchádzajúcom účtovnom období o odloženom daňovom záväzku tak ako to vyplýva z § 10 opatrenia, nakoľko má povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

Odložený daňový záväzok vznikol z dôvodu, že daňové odpisy sú väčšie ako účtovné odpisy. Taktiež výpočet ovplyvnili položky, ktoré sú daňovo uznané až po splnení zákonných podmienok . Jeho výška je k 31.12.2015 206 106,- EUR

Spôsob výpočtu v roku 2015:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	14 485	- 201
odpočítateľné	39 127	16 846
zdaniteľné	24 642	17 047
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	206 106	197 159
Zmena odloženého daňového záväzku	8 947	- 44
Zaúčtovaná ako náklad	8 947	- 44
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

G.g.) Závazky zo sociálneho fondu

Sociálny fond sa podľa zákona č. 152/1994 Z.z.. o sociálnom fonde tvorí povinne vo výške 0,6% z hrubých miezd zamestnancov bez náhrad na ťarchu nákladov.

Ďalšia časť sa tvorí vo výške 0,5% z hrubých miezd zamestnancov bez náhrad na kompenzáciu výdavkov zamestnancov na dopravu a späť, ak spĺňajú zákonné podmienky a požiadajú o kompenzáciu.

Ďalšia časť sa môže tvoriť zo zisku.

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia je znázornená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	958	3 648
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 273	8 321
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	9 273	8 321
Čerpanie sociálneho fondu	- 8 236	- 11 011
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 995	958

G.i) Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	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 predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorent. úver TATRA BANKA	EUR	4,078	20.03.2016	28 872	28 872	162 926
Kontokorent. úver VUB	EUR	3,128	24.06.2016	611 891	611 891	910 655

IČO	1	7	0	5	6	3	7	3		
DIČ	2	0	2	0	3	8	3	5	5	2

Bankové úvery sú poskytované na obdobie 1 roka. Na ďalšie obdobie po schválení bankou sa úvery prolongujú (znova na obdobie 1 roka) .

Spôsob zabezpečenia úverov je uvedený v časti F.u

G.m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu – u nájomcu

Spoločnosť nemá prenajatý majetok formou finančného prenájmu

Čl. IV.

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H.a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Plášte		Obleky		Saká		Nohavice		Ostatné	
	Bežné účt.obd.	Bezprost. predch. účt.obd.	Bežné účt.obd.	Bezprost. predch. účt.obd.	Bežné účt.obd.	Bezprost. predch. účt.obd.	Bežné účt.obd.	Bezprost. predch. účt.obd.	Bežné účt.obd.	Bezprost. predch. účt.obd.
SR	16 440	5 844	287 189	284 262	69 192	58 237	46 461	74 883	48 992	86 067
ČR	49 221	69 945	1 090 982	848 582	888 354	559 899	268 518	199 215	22 341	54 352
Rusko	0	0	206 494	824 211	131 445	230 516	33 488	56 964	0	3 698
EÚ	26 169	18 939	934 356	1 056 803	1 049 601	1 016 014	934 750	547 296	278 738	182 927
Ostatné	0	0	375	0	0	6 605	0	2 168	271	322
Spolu	91 830	94 728	2 519 396	3 013 858	2 138 592	1 871 271	1 283 217	880 526	350 342	327 366

H.b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 617	52 169	22 087	-50 552	30 082
Výrobky	923 719	879 686	1 024 133	44 033	- 144 449
Zvieratá					
Spolu	925 336	931 855	1 046 220	- 6 519	- 114 367
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	- 6 519	- 114 367

H.c – f) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	156 600	160 680
Aktivácia polotovarov	28 870	21 879
Aktivácia tovaru	127 730	138 801
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 538	2 160
ostatné pokuty, penále, úrok z omeškania	498	439
ostatné prev. výn.-náhrada škody	2 040	1 721
výnos z postúpenia pohľadávky	0	0
Finančné výnosy, z toho:	5 877	11 525
kurzové zisky, z toho:	5 794	11 515
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	64	66
kurzové zisky realizované	5 730	11 449
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	79	7
ostatné finančné výnosy	79	7
Úroky	4	3

H-g) Informácie o čistom obrate

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom (§ 19 odst. 1 pís. a) zákona o účtovníctve) je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	6 117 317	5 908 192
Tržby z predaja služieb	45 616	44 327
Tržby za tovar	220 444	235 230
Výnosy zo zakázky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	6 383 377	6 187 749

Rozpis čistého obratu podľa typov výrobkov a hlavných oblastí odbytu je uvedený na str. 24 časť Ha)

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby:	1 388 143	1 493 914
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	10 760	10 755
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6 300	6 300
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby	4 460	4 455
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné položky nákladov za poskytnuté služby z toho:	1 308 717	1 405 975
prepravné náklady	124 671	128 261
nájomné	41 366	48 260
poštov, telef. poplatky	10 699	11 860
služby BOZP	2 648	2 650
strážna služba	398	26 751
ostatné služby	56 065	51 831
propagácia firmy	3 084	180
provízia	24 292	37 603
služby colné	25 846	44 862
služby – externá výroba	1 016 191	1 051 098
nákup DNM	3 457	2 619
Náklady na reprezentáciu	1 370	1 233
Cestovné náklady	20 877	26 302
Náklady na opravu a udržiavanie	46 419	49 649
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	136 914	133 656
ostatné prevádzkové náklady	34 039	62 655
tvorba a zúčtovanie opr. položiek k pohľadávkam	102 875	71 001
Finančné náklady, z toho:	53 658	66 014
kurzové straty z toho:	5 378	6 674
kurzové straty ku dňu, , ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	34	39
úroky	32 530	41 601
ostatné náklady na fin.činnosť	15 750	17 739

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

J.a) Suma odloženej dane z príjmu účtovaná v bežnom účt. období ako náklad vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane

Spoločnosť v roku 2015 neúčtovala o skutočnostiach, o ktorých je požadovaná informácia.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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		
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		

J. f-g) Informácia o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením a zmenou sadzby dane je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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:	13 606	x	x	-109 866	x	x
teoretická daň	x	2 993	22	x	- 24 170	22
Daňovo neuznané náklady	26 053	5 732	22	45 992	10 118	22
Výnosy nepodliehajúce dani	- 39 132	- 8 609	22	- 16 846	-3 706	22
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	- 527	-116				
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	0	0	22	- 80 720	-17 758	22
Splatná daň z príjmov	x	2 881	22	x	2 881	22
Odložená daň z príjmov	x	8 947	22	x	- 44	22
Celková daň z príjmov	x	11 828		x	2 837	

Odložená daň – odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok sa vzťahuje na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

Odložený daňový záväzok v roku 2015 v hodnote 8. 947,- EUR bol zaúčtovaný na ťarchu účtu 592/100 Odložená daň.

Stav účtu 481/100 – Odložený daň. záväzok k 31.12.2015 je v hodnote: 206 .150,- EUR.

Stav účtu 481/200 – Odložená daň. pohľadávka k 31.12.2015 je v hodnote 44,- EUR.

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	646 749	672 120

Na podsúvahových účtoch eviduje Spoločnosť stav a pohyb materiálových zásob zákazníkov

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Spoločnosti nevyplývajú z jej činnosti žiadne možné budúce záväzky ani budúce práva a povinnosti

IČO	1	7	0	5	6	3	7	3		
DIČ	2	0	2	0	3	8	3	5	5	2

Čl. VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

M. V Spoločnosti nenastali po 31.12.2015 žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Čl.VII

N.Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti

V roku 2015 boli členom štatutárnych orgánov Spoločnosti vyplatené odmeny z dôvodu výkonu funkcie pre Spoločnosť vo výške 1.593,- EUR (v predchádzajúcom roku v rovnakej sume 1.593,- EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti boli vyplatené vo výške 2.390,- EUR (v predchádzajúcom roku v rovnakej sume 2.390,- EUR)
Iné príjmy, záruky alebo záväzky poskytnuté neboli.

O. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Spoločnosť nerealizovala žiadne obchody so spriaznenými osobami.

Čl.VIII.

Ostatné informácie

Bez uvedenia informácií

Pre túto časť poznámok nemá Spoločnosť obsahovú náplň.

Čl. IX.
Prehľad o pohybe vlastného imania

P.a) Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

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	597 600				597 600
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	9 958				9 958
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	119 530				119 530
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 124 360		122 702		3 001 658
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 112 702	1 778	-112 702		1 778
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

Úbytok nerozdeleného zisku vo výške 122 702,- EUR zahŕňa vyplatený podiel na zisku z roku 2004 vo výške 10.000,- EUR a zúčtovanú stratu z roku 2014 vo výške 112.702,- EUR.

Prehľad o pohybe vlastného imania v predchádzajúcom účtovnom období je uvedený v nasledujúcej tabuľke :

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	597 600				597 600
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	9 958				9 958
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, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	119 530				119 530
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 150 954		26 594		3 124 360
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	- 26 595	- 112 702	- 26 595		- 112 702
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

IČO	1	7	0	5	6	3	7	3		
DIČ	2	0	2	0	3	8	3	5	5	2

P.b) Rozdelenie hospodárskeho výsledku

Rozdelenie hospodárskeho výsledku z roku 2014 je uvedené v časti G.a.2)

O vysporiadaní účtovného zisku za účtovné obdobie 2015 vo výške 1 778,- EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 778
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	1 778
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

IČO	1	7	0	5	6	3	7	3		
DIČ	2	0	2	0	3	8	3	5	5	2

Prehľad peňažných tokov k 31.12.2015

Nepriama metóda

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	VH z bež.čin. pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	13 606	- 109 865
A.1.	Nepeňaž. operácie ovplyv. VH z bež.čin. pred zdanením daňou z príjmov (súčet A1.1 až A1.13) (+/-) =	193 694	228 532
A.1.1.	Odpisy DNM a DHM (+)	167 939	178 561
A.1.2.	Zostatková hodnota DNM a DHM účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bež. čin., s výnimkou predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nad.majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-), (zvyš.+, zníž. -)	- 1 202	9 821
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-), (zvyš.+, zníž. -)		
A.1.6.	Zmena stavu položiek čas. rozlíš. nákladov a výnosov (+/-), (aktíva 381,382,385: zvyš. -, zníž.+)(pasíva 383,384:zvyš.+, zníž.-)	- 5 569	1 352
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+), (562+)	32 530	41 601
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-), (662 -)	- 4	- 3
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňaž. prostr. a peň. ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt.závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňaž. prostr. a peň.ekvivalentom ku dňu, ku kt. sa zostavuje účt.závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja DM, s výnimkou majetku, kt. sa považuje za peňaž. ekvivalent (+/-) (zisk -, strata +)	0	- 2 800
A.1.13.	Ostatné položky nepeňaž. charakteru, kt. ovplyvňujú VH z bež.čin. s výnimkou tých, kt.sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňaž. tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu prac.kapitálu (rozdiel medzi obež.majetkom a krátkodob.záväzkami s výnimkou položiek obež.majetku, kt. sú súčasťou peňaž.prostr.) na VH z bež.činnosti (súčet A.2.1. až A.2.4.)	434 235	- 99 745
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej oblasti (zvyš.-, zníž.+)	369 173	- 62 975
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádz.oblasti (zvyš.+, zníž.-)	- 208 201	- 162 708
A.2.3.	Zmena stavu zásob (zvyš.-, zníž.+)	273 263	125 938
A.2.4.	Zmena stavu krátkodob.finanč.majetku(sk.25 zvyš.-, zníž.+ , len toho, kt.nie je súčasťou peňaž. ekvivalentov, vychádza sa z netto stavu)		
	Peňaž.toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, kt.sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňaž.tokov(+/-), (súčet Z/S + A1 + A2)	641 535	18 922
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investič.činností (+)	4	3
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, kt.sa začleňujú do finanč.činností (-)	- 32 530	- 41 601
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, kt. sa začleňujú do investič.činností (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, kt. sa začleňujú do finanč.činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzk.činnosti (+/-), (súčet Z/S + A1 až A6)	609 009	- 22 676
A.7.	Výdavky na daň z príjmov s výnimkou tých, kt.sa začleňujú do investič. alebo finanč.činností (+/-)		
A.8.	Príjmy mimoriad. charakteru vzťahujúce sa prevádzk.činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriad. charakteru vzťah. sa na prevádzk.činnosť (-)		
A	Čisté peňaž.toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A1 až A9) =	609 009	- 22 676
	Peňažné toky z investičných činností		
B.1.	Výdavky na obstaranie DNH (-) (netto spôsob -z účtov. peňaž.prostr. sa zistia skutoč.výdavky na dlhodobý nehmot.majetok)	- 1 100	0
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM (-) (netto)	- 95 210	- 3096
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhod.cen.papierov a podielov v iných ÚJ, Kt. sa považujú za peňaž.ekvivalenty a cen.papiere určené na predaj Alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja DNH (+)		
B.5.	Príjmy z predaja DHH (+)	0	2 800

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO	1	7	0	5	6	3	7	3		
DIČ	2	0	2	0	3	8	3	5	5	2

B.6.	Prijmy z predaja dlhodob.cen.papierov a podielov v iných ÚJ, s výnimkou cen.pap., kt. sa považujú za peňaž.ekvivalenty a cen.p. určených na predaj alebo obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté ÚJ inej ÚJ, kt. je súčasťou konsolid.celku (-)		
B.8.	Prijmy zo splácania dlhodob.pôžičiek poskyt.ÚJ, kt. je súčasťou konsolid.celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté ÚJ tretím osobám (-)		
B.10.	Prijmy zo splácania dlhodob.pôžičiek poskyt.ÚJ tretím osobám (+)		
B.11.	Prijaté úroky s výnimkou tých, kt. sa začleňujú do prevádz.oblastí (+)		
B.12.	Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, kt. sa začleňujú do prevádzk.oblastí (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňaž.toky z finanč.činnosti (-)		
B.14.	Prijmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňaž.toky z finanč.činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov ÚJ, ak je ju možné začleniť do investič.činnosti (-)		
B.16.	Prijmy mimoriad.charakteru vzťahujúce sa na investič.čin. (+)		
B.17.	Výdavky mim. charakteru vzťahujúce sa na investič.čin. (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investič.čin. (+)		
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na invest.čin. (-)		
B	Čisté peňaž.toky z investičnej činnosti (súčet B.1 až B.19.) =	- 96 310	- 296
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1	Peňaž.toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8) =	0	1
C.1.1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Prijmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi alebo FO, kt. je ÚJ	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlast.akcií a vlast.obchod.podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených ÚJ (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na VI spoločníkmi ÚJ a FO, kt. je ÚJ (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, kt. súvisia so znížením VI (-)	0	1
C.2.	Peňaž.toky vznikajúce z dlhodob.a krátkodob.závazkov z finanč.činnosti (súčet C.2.1. až C.2.9)	- 432 818	- 181
C.2.1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov		
C.2.3.	Prijmy z úverov, kt.ÚJ poskytla banka, s výnimkou úverov, kt. boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	6 545 068	6 106 292
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, kt. ÚJ poskytla banka, s výnimkou úverov, kt. boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu	- 6 977 886	- 6 106 473
C.2.5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky zo splácania pôžičiek (-)	0	0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, kt. je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Prijmy z ostat. dlhodob.záväzkov a krátkod.záväzkov vyplývajúcich z finanč.čin.ÚJ, s výnimkou tých, kt. sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňaž.tokov (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostat.dlhodob.záväzkov a krátk.záväzkov vyplývajúcich z finanč.čin. ÚJ, s výnimkou tých, kt. sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňaž.tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, kt. sa začleňujú do prevádzk.činnosti (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých kt. sa začleňujú do prevádzk.činnosti (-)	- 10 000	
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou tých, kt. sú určené na Predaj alebo obchod., alebo sa považujú za peňaž.toky z		

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO	1	7	0	5	6	3	7	3		
DIČ	2	0	2	0	3	8	3	5	5	2

C.6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou tých, kt. sú určené na predaj alebo obchod., alebo sa považujú za peňaž.toky z investič.činností		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov ÚJ, ak ich nemožno začleniť do finanč.činností (-)		
C.8.	Prijmy mimoriad.charakteru vzťahujúce sa na finanč.čin. (+)		
C.9.	Výdavky mimoriad.charakteru vzťahujúce sa na finanč.čin. (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C..9.) =	- 442 818	- 180
D.	Čisté zvýšenie alebo zníženie peňaž.prostr. (+/-) (súčet A + B+C)	69 881	- 23 152
E.	Stav peňažných prostr. a peňaž. ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	46 596	69 748
F.	Stav peňažných prostr.a peňaž.ekvivalentov na konci účtovného obdobia před zohľadnením kurz.rozdielov vyčíslených ku dňu, ku kt. sa zostavuje ÚZ (+/-)	116 341	46 734
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňaž.prostr. a peňaž.ekvivalentom ku dňu, ku kt. sa zostavuje ÚZ (+/-)	136	- 138
H.	Zostatok peňaž.prostr.a peňaž.ekvivalentov na konci účtov.obdobia, upravený o kurz.rozdiely vyčíslené ku dňu, ku kt. sa zostavuje ÚZ (+/-)	116 477	46 596

Dolpňujúce údaje k prehľadu peňaž. tokov:

ÚJ mala tieto zložky peňaž prostriedkov:

211- Pokladnica	106 391	39 860
221 - Bankové účty	10 086	6 736
Spolu:	116 477	46 596

Zostavená dňa: 24.03.2016	Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválená dňa:	