

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti**STRABAG Property and Facility Services s.r.o..
Dunajská 32, 817 85 Bratislava**2. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť STRABAG Property and Facility Services s.r.o.. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 12. mája 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 19.mája 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 40667/B).

3. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností,
- upratovacie a čistiace práce,
- poradenská činnosť v oblasti životného prostredia v rozsahu voľnej živnosti,
- opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení – plynové a tlakové,
- poskytovanie služieb informátora,
- poskytovanie služieb v záhradníctve,
- poskytovanie a údržba chladiacich a klimatizačných zariadení a tepelných čerpadel s obsahom kontrolných látok.

4. Počet zamestnancov

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

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	124	147
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	124	120
počet vedúcich zamestnancov	2	2

5. Údaje o neobmedzenom ručení

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

6. 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.

7. Informácia o skupine

Spoločnosť Strabag Property and Facility Services s.r.o. nie je materskou účtovnou jednotkou. Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti STRABAG SE. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť STRABAG SE a je k nahliadnutiu v sídle spoločnosti.

8. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 28. apríla 2015.

9. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2014 bola uložená do registra účtovných závierok 30. apríla 2015.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

10. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 28. apríla 2015 schválilo spoločnosť VGD – AVOS AUDIT s. r. o., Námestie SNP 4, 921 01 Piešťany, ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia JUDr. Martin Belan (od 06.12.2010)
David Loidolt (od 01.02.2013)

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Do 21. júla 2015 bola nasledovná štruktúra spoločníkov Spoločnosti

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
STRABAG Property and Facility Services	205 736	55	55	-
TRAJEKT PLUS, a.s.	168 327	45	45	-
Spolu	374 063	100	100	-

Od 22. júla 2015 bola nasledovná štruktúra spoločníkov Spoločnosti

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
STRABAG Property and Facility Services	205 736	55	55	-
REBOD SK, a.s.	168 327	45	45	-
Spolu	374 063	100	100	-

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**(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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

(b) Použitie úsudkov a odhadov

Spoločnosť nepoužíva úsudky v súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad a nemá informácie ani nepredpokladá vznik neistôt v predpokladoch a odhadoch, ktoré by mohli mať dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke a viesť k významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

(c) 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 obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 500 EUR a nižšia od 01.01.2012 (zákonný limit 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 %
Softvér	5	lineárna	20

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 500 EUR a nižšia od 01.01.2012 (zákonný limit 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 %
Stroje, prístroje a zariadenia	4 - 10	lineárna	10 až 25
Dopravné prostriedky	4 - 6	lineárna	16 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	8	lineárna	12,5

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacích cenách.

(e) Pohľadávky

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(g) 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.

(h) 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. Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

(i) Zamestnanecké pôžitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné pôžitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia

(j) 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.

(k) Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

(l) 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.

(m) Prenájom (lízing)

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

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

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

(n) Cudzía mena

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

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

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

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

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

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

(o) 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.

(p) Porovnateľné údaje

V dôsledku zmeny zákona o dani z príjmov je rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania k 31. decembru 2015 vykázaná ako krátkodobá ostatná rezerva, k 31. decembru 2014 ako krátkodobá zákonná rezerva.

(q) Oprava chýb minulých období

V roku 2015 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 až 9.

<i>STRABAG Property an Facility Services s.r.o.</i>								
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku</i>								
<i>31.12.2015</i>								
Bežné účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	73 928	0	0	0	1 210	0	75 138
Prírastky	0	541	0	0	0	19 750	0	20 291
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	1 210	0	0	0	-1 210	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	75 679	0	0	0	19 750	0	95 429
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	22 208	0	0	0	0	0	22 208
Prírastky	0	15 117	0	0	0	0	0	15 117
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	37 325	0	0	0	0	0	37 325
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	51 720	0	0	0	1 210	0	52 930
Stav na konci účtovného obdobia	0	38 354	0	0	0	19 750	0	58 104

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

STRABAG Property an Facility Services s.r.o.								
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku								
31.12.2014								
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	124 813	0	0	0	0	0	124 813
Prírastky	0	35 540	0	0	0	1 210	0	36 750
Úbytky	0	86 425	0	0	0	0	0	86 425
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	73 928	0	0	0	1 210	0	75 138
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	93 240	0	0	0	0	0	93 240
Prírastky	0	15 393	0	0	0	0	0	15 393
Úbytky	0	86 425	0	0	0	0	0	86 425
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	22 208	0	0	0	0	0	22 208
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	31 573	0	0	0	0	0	31 573
Stav na konci účtovného obdobia	0	51 720	0	0	0	1 210	0	52 930

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

<i>STRABAG Property an Facility Services s.r.o.</i>									
<i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i>									
<i>31.12.2015</i>									
Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	331 121	0	0	0	19 805	0	350 926
Prírastky	0	0	49 168	0	0	0	0	0	49 168
Úbytky	0	0	0	0	0	0	163	0	163
Presuny	0	0	19 642	0	0	0	-19 642	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	399 931	0	0	0	0	0	399 931
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	147 387	0	0	0	0	0	147 387
Prírastky	0	0	65 462	0	0	0	0	0	65 462
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	212 849	0	0	0	0	0	212 849
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	183 734	0	0	0	19 805	0	203 539
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	187 082	0	0	0	0	0	187 082

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

STRABAG Property an Facility Services s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	228 396	0	0	0	1 586	0	229 982
Prírastky	0	0	101 139	0	0	0	19 805	0	120 944
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	1 586	0	0	0	-1 586	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	331 121	0	0	0	19 805	0	350 926
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	84 303	0	0	0	0	0	84 303
Prírastky	0	0	63 084	0	0	0	0	0	63 084
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	147 387	0	0	0	0	0	147 387
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	144 093	0	0	0	1 586	0	145 679
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	183 734	0	0	0	19 805	0	203 539

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

3. Zásoby

Spoločnosť na účte zásob účtuje o stave pohonných hmôt v motorových vozidlách.

	31.12.2015	31.12.2014
	EUR	EUR
Materiál - PHM	1 154	1 243
Spolu	1 154	1 243

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

4. Pohľadávky

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

	Stav k 1.1.2015 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2015 EUR
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	15 162	1 457	15 162	0	1 457
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	909	0	909	0	0
Spolu	16 071	1 457	16 071	0	1 457

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015 EUR	31. 12. 2014 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	2 637 804	1 938 943
Pohľadávky po lehote splatnosti	67 473	412 254
Spolu	2 705 277	2 351 197

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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-25 407	-5 332
– zdaniteľné	-25 407	-5 332
	0	0
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	429 578	257 131
– zdaniteľné	429 578	257 131
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	88 918	55 396
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	-33 522	2 819
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

6. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	385	128
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	863 484	1 012 368
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	863 869	1 012 496

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

7. Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok spoločnosť vykazuje zmenku.

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				Stav k 31.12.2015 f
	Stav k 1.1.2015 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
a	b	c	d	e	f
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	0	0	0	0	0
Emisné kvóty	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	305 114	0	305 114	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere	0	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	305 114	0	305 114	0	0

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	558	660
Licencie a poplatky k SW	558	660
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	39 444	36 685
Režijné náklady - zákazky	20 556	20 556
Licencie a poplatky k SW	15 791	10 101
Poistenie spoločnosti	1 575	5 020
Telekomunikačné služby	0	0
Ostatné	1 522	1 008
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 777	32 316
Nadpaušálne poplatky za odpady - zákazky	0	0
Ostatné služby - zákazky	4 777	32 192
Ostatné služby - réžia spoločnosti	0	124
Spolu	44 779	69 661

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti O.

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2015				k 31. 12. 2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	33 883	73 667	0	0	107 550
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	33 883	73 667	0	0	107 550
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	33 883	73 667	0	0	107 550
Krátkodobé rezervy, z toho:	274 649	244 399	165 793	13 409	339 847
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	33 977	35 686	33 977	0	35 686
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	18 600	0	18 600	0	0
Rezerva na zverejnenie účtovnej závierky	200	0	100	100	0
Rezerva na ostatné služby	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	52 777	35 686	52 677	100	35 686
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na odstupné, jubilejné	56 377	25 354	23 375	0	58 356
Rezerva na odmeny	56 280	54 670	21 416		89 535
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	18 600	0	0	18 600
Rezerva na subdodávky	56 384	84 389	43 075	13 309	84 389
Rezerva na ostatné služby	52 831	25 700	25 250	0	53 281
	221 872	208 713	113 116	13 309	304 161
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	221 872	208 713	113 116	13 309	304 161

Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania a rezerva na zverejnenie účtovnej závierky spolu vo výške 18 800 EUR bola v účtovnej závierke k 31. decembru 2014 vykázaná ako krátkodobá zákonná rezerva. V dôsledku zmeny zákona o dani z príjmov sa od 1. januára 2015 táto rezerva považuje za daňovo neuznateľnú rezervu, a preto je k 31. decembru 2015 vykázaná ako krátkodobá ostatná rezerva.

Rezervy na overenie účtovnej závierky a zostavenie DP sa zahŕňa práce na overenie individuálnej účtovnej závierky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Spoločnosť od roku 2011 rezervu tvorenú na odchodné vykazuje ako na dlhodobú.

Rezerva na jubilejné bola vytvorená pomocou vekového výročia zamestnancov.

Rezerva na subdodávky bola tvorená za predpokladu dodatočnej fakturácie nákladov.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
	k 1. 1. 2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	k 31. 12. 2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	30 002	7 571	3 690	0	33 883
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	30 002	7 571	3 690	0	33 883
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	30 002	7 571	3 690	0	33 883
Krátkodobé rezervy, z toho:	268 122	248 701	224 358	18 016	274 449
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	42 777	33 977	42 777	0	33 977
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	14 000	18 600	14 000	0	18 600
Rezerva na zverejnenie účtovnej závierky	200	0	100	100	0
Rezerva na ostatné služby	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	56 977	52 577	56 877	100	52 577
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na odstupné, jubilejné	92 010	56 377	92 010	0	56 377
Rezerva na odmeny	35 287	56 280	35 287		56 280
Rezerva na subdodávky	28 000	56 384	10 084	17 916	56 384
Rezerva na ostatné služby	55 848	27 083	30 100	0	52 831
	211 145	196 124	167 481	17 916	221 872
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	211 145	196 124	167 481	17 916	221 872

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
	EUR	EUR
Závazky po lehote splatnosti	83 645	44 178
Závazky v lehote splatnosti	1 906 379	2 201 498
	1 990 024	2 245 676

4. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 034	29 221
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 001	19 193
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	5 600	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>23 601</i>	<i>19 193</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>22 420</i>	<i>47 380</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 215	1 034

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť bola tvorená zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné a iné sociálne príspevky.

5. Vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

6. Bankové úvery

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
-	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	33 900	30 562
Vyúčtovanie poskytovaných služieb – zákazky	24 659	23 572
Časové rozlíšenie - stravné lístky	7 112	6 990
Ostatné výdavky budúcich období - krátkodobé	2 129	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
-	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Výnosy klient – energetický manažment	0	0
Spolu	33 900	30 562

8. Deriváty

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

G. 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	Správa nehnuteľností		Provízie		Ostatné služby		Predaj tovaru		Spolu	
	2015 b	2014 c	2015 d	2014 e	2015 f	2014 g	2015 i	2014 j	2015	2014
Slovenská republika	9 956 412	11 822 394	0	0	0	0	7 715	146 093	9 964 127	11 968 487
Krajiny EÚ	0	0	0	0	8 360	535	0	0	8 360	535
Spolu	9 956 412	11 822 394	0	0	8 360	535	7 715	146 093	9 972 487	11 969 022

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

Názov položky	2015	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	28 798	14 004
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Zmluvné pokuty a penále	5	400
Náhrada - poisťné udalosti	992	649
Predaj dlhodobého majetku	0	840
Iné	27 801	12 115
Finančné výnosy, z toho:	2 450	5 425
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>2 450</i>	<i>5 425</i>
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	64	640
Ostatné finančné výnosy	2 386	4 785
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2015	2014
Tržby za vlastné výroby	0	0
Tržby z predaja služieb	9 964 772	11 822 929
Tržby za tovar	7 715	146 093
Výnosy z predaja dlhodobého majetku a materiálu	0	0
Ostatné výnosy	28 793	12 764
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		0
Čistý obrat celkom	10 001 280	11 981 786

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Názov položky	2015	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	7 111 338	8 940 463
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>18 600</i>	<i>18 600</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	18 600	18 600
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>7 092 738</i>	<i>8 921 863</i>
Služby spojené so zákazkami	6 378 702	8 018 338
Operatívny leasing a prenájom vozového parku	32 242	70 345
IT služby IC	72 003	89 219
Nájomné	168 837	385 977
Poradenstvo, konzultácie, právne služby	347 058	271 544
Telekomunikačné služby	24 771	27 584
Poštovné	2 476	2 553
Školenie, vzdelávanie, konferencie	14 673	14 555
Cestovné	14 011	17 460
Reprezentačné	6 691	5 587
Náklady na reklamu	31 176	15 083
Ostatné	98	3 618
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	27 497	23 654
Manká a škody	6	0
Zmluvné pokuty a penále	159	418
Ostatné pokuty a penále	0	161
Poistenie zodpovednosti za škodu a majetku	26 485	20 361
Iné	847	2 714
Finančné náklady, z toho:	8 464	8 323
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>311</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>8 153</i>	<i>8 323</i>
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku		0
Nákladové úroky	2 133	3 566
Bankové poplatky	6 020	4 757
Iné	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku		

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	560 105		100,00 %	505 310		100,00 %
teoretická daň		123 223	22,00 %		111 168	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	416 502	91 630	16,36 %	153 113	33 685	6,67 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-64	-14	0,00 %	-640	-141	-0,03 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	-249 601	-54 912	-9,80 %	-138 932	-30 565	-6,05 %
Splatná daň z príjmov	726 942	159 927	28,55 %	518 851	114 147	22,59 %
Splatná daň z príjmov (z úrokov)		12	0,00 %		104	0,02 %
Odložená daň z príjmov		-33 522	-5,98 %		2 819	0,56 %
Celková daň z príjmov		126 417	22,57 %		117 071	23,17 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2015	2014
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad (-) alebo výnos (+) vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-128
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť v priebehu 2014 a 2015 účtovala na podsúvahových účtoch o bankovej záruke, čo bolo podmienkou pri zúčastnení sa verejnej súťaže. Stav k 31.12.2014 bol vo výške 114 000 € a vo výške 121.500 € s platnosťou do 31.12.2015.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

2. Podmienený majetok

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

3. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

4. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) osobný automobil. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2019. Ročné náklady na nájomné sú približne 9 094 EUR.

L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť nemá obsahovú náplň pre tieto informácie.

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

Spoločnosť neuskutočnila v roku 2015 žiadne transakcie s materskou účtovnou jednotkou.

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami:

	2015	2014
	EUR	EUR
Poradenské služby - prijaté	28 000	-
Poradenské služby - poskytnuté	426 858	398 704
Spolu	454 858	398 704

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

	k 31.12.2015	k 31.12.2014
	EUR	EUR
Pohľadávky	47 255	41 507
Záväzky	2 000	-
Majetok spolu	47 255	41 507

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

Transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Kľúčovému manažmentu neboli poskytnuté žiadne významné finančné platby alebo výhody.

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	374 063	0	0	0	374 063
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	37 406	0	0	0	37 406
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	10 000	0	6 236	10 000	13 764
Nerozdelený zisk minulých rokov	617 485	0	0	0	617 485
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	388 239	433 688	378 239	-10 000	433 688
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	1 427 193	433 688	384 475	0	1 476 406

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 433 688 EUR rozhodne Valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu Valnému zhromaždeniu je takýto:

- Prídel do ostatných fondov tvorených zo zisku 15 000 EUR,
- Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom 418 688 EUR.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu vyplývajúcu z legislatívnych predpisov a zo spoločenskej zmluvy.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2014)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2014				31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	374 063	0	0	0	374 063
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	37 406	0	0	0	37 406
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	10 000	10 000
Nerozdelený zisk minulých rokov	617 485	0	0	0	617 485
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	338 024	388 239	328 024	-10 000	388 239
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	1 366 978	388 239	328 024	0	1 427 193

Účtovný zisk za rok 2014 bol rozdelený nasledovne:

Názov položky	2014
Účtovný zisk	388 239

Rozdelenie účtovného zisku	Pohyb v roku 2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	10 000
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	378 239
Iné	0
Spolu	388 239

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

	2015	2014
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	196 214	999 814
Zaplatené úroky	-2 133	-3 566
Prijaté úroky	64	640
Zaplatená daň z príjmov	-166 240	-126 929
Vyplatené dividendy	-378 239	-328 025
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	-350 334	541 934
Prijímy z mimoriadnych položiek		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-350 334	541 934
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-69 297	-159 077
Prijímy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-69 297	-159 077
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	0	0
Splátky dlhodobých záväzkov	-34 110	0
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-34 110	0
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-453 741	382 857
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	1 317 610	934 752
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	863 869	1 317 610

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 3 6 1 1 2 7

DIČ 2 0 2 2 1 9 8 0 6 8

	2015	2014
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	560 294	505 310
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy stálych aktív a opravná položka k stálym aktívam	80 580	78 477
Zmena stavu opravných položiek	-14 615	-28 114
Ostatné rezervy	73 667	10 208
Úrokové náklady (netto)	2 069	-2 926
Zisk z predaja DM	0	40
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku		0
Iné nepeňažné operácie	-6 236	-375
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	695 759	562 620
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-353 140	512 255
Úbytok (prírastok) zásob	89	719
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	-146 494	-75 780
Peňažné toky z prevádzky	196 214	999 814

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.