

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	4	6	3	4	5	8	3	3		
DIČ	2	0	2	3	3	3	5	8	7	5

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Eissmann SMP Automotive Interieur Slovensko s.r.o. so sídlom Lesná 880/1, 908 51 Holíč (ďalej len Spoločnosť), bola zapísaná do obchodného registra pod novým názvom dňa 1. apríla 2014. (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel s.r.o., vložka 28078/T).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– výroba dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá, najmä obťahovanie (kaširovanie) interiérových obkladov a panelov, palubných dosiek, stredových konzol, opierok a ovládacích prvkov kožou a koženkou

2. Údaje o neobmedzenom ručení

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

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 16. apríla 2015.

4. 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.

5. Informácie o skupine

Spoločnosť je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Eissmann za najväčšiu a zároveň aj najmenšiu skupinu. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu Eissmann skupina zostavuje spoločnosť Eissmann Automotive Deutschland GmbH, Münsinger Strasse 150, Bad Urach 72 574, Spolková republika Nemecko. Číslo obchodného registra HRB 361263. Obchodný register Stuttgart. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať priamo v sídle spoločnosti Eissmann Automotive Deutschland GmbH. Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou spoločnosti Číslo obchodného registra HRB 361263. Obchodný register Stuttgart

6. 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	474	225
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	640	229
	2	5

7. Schválenie audítora (nepovinný údaj)

Spoločnosť Rödl & Partner Audit, s.r.o. bola schválená dňa 16. apríla 2015 valným zhromaždením Spoločnosti za audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015

8. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky (nepovinný údaj)

Konatelia Klaus Johann Besch
Spoločnosť má len jedného konateľa a ten zastupuje spoločnosť samostatne

9. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky (nepovinný údaj)

Na základe spoločenskej zmluvy zo dňa 20.3.2014 sú spoločníkmi spoločnosti Eissmann SMP Automotive Interieur Slovensko s.r.o.:

- spoločnosť SMP Deutschland GmbH, podiel vo výške 49%,
- spoločnosť Eissmann Automotive Slovensko s.r.o., podiel vo výške 51%. Zmeny boli zapísané v OR SR k 1.4.2014.

Výška základného imania spoločnosti je 3 973 630 EUR. Na základnom imaní sa spoločníci podieľajú nasledovnými vkladmi:

a) Eissmann Automotive Slovensko s.r.o. kombinovaným vkladom v celkovej výške 2 026 550,00 EUR a to tak, že peňažný vklad je vo výške 2 550 EUR a nepeňažný vklad vo výške 2 024 000 EUR. Predmetom nepeňažného vkladu je vybraný súbor strojov a zariadení určených pre automobilový priemysel na výrobu čalúneného interiéru automobilov, vybraný súbor elektrotechnických zariadení, materiálu, polotovarov a hotových výrobkov a to v celkovej hodnote 1 224 000 EUR a know-how projekt Porsche E2 pozostávajúci z exkluzívne zmluvy pre dodávku automobilových interiérov a know-how na ich výrobu v hodnote 800 000 EUR. Celková hodnota nepeňažného vkladu bola určená znaleckým posudkom č.6/2014 a 4/2014, vypracovala súdnoznalecká organizácia Gradient 5 spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	4	6	3	4	5	8	3	3		
DIC	2	0	2	3	3	3	5	8	7	5

b) SMP Deutschland GmbH peňažným vkladom vo výške 1 947 080,00 EUR.

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2015 je takáto:

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
Eissmann Automotive Slovensko s.r.o.	2 026 550	51	51	-
SMP Deutschland GmbH	1 947 080	49	49	-
Spolu	3 973 630	100	100	-

Do 1. apríla 2014 bola štruktúra spoločníkov Spoločnosti takáto:

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov	Dátum zmeny	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	f
Eissmann Automotive Slovensko s.r.o.	1. apríla 2014	2 550	51	51	-
Eissmann Automotive Deutschland GmbH	1. apríla 2014	2 450	49	49	-
Spolu	x	5 000	100	100	-

Zmena spoločníkov, ako aj zvýšenie základného imania sú k 31. decembru 2014 v obchodnom registri už zapísané. Spoločnosť sa zakladá na dobu neurčitú.

B. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

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

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

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	4	6	3	4	5	8	3	3		
DIČ	2	0	2	3	3	3	5	8	7	5

proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je od 410 do 1 700 EUR a nižšia, sa účtuje do nákladov 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	2-5	Lineárna	20-50

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je od 410 do 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje účtovne i daňovo podľa predpisu koncernovej smernice jednorazovo pri uvedení do používania. Tento majetok je vedený v evidencii dlhodobého majetku. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	Lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	5 až 10	Lineárna	10 až 20
Osobné počítače	3	Lineárna	33,3
Dopravné prostriedky	5	Lineárna	20
Klimatizačné skúšobné skrine	8	Lineárna	12,5
Kompresory	8	Lineárna	12,5
Spaľovňa odpadu	20	Lineárna	5
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	Lineárna	rôzna

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>4</td><td>6</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>8</td><td>3</td><td>3</td></tr></table>							4	6	3	4	5	8	3	3
4	6	3	4	5	8	3	3								
DIČ	2	0	2	3	3	3	5	8	7	5					

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(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.

(f) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) 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.

(j) 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.

(k) 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.

(l) Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

(m) Deriváty

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(n) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

(o) Cudzia mena

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

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

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

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	4	6	3	4	5	8	3	3		
DIC	2	0	2	3	3	3	5	8	7	5

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.

(p) 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.

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	4	6	3	4	5	8	3	3		
DIČ	2	0	2	3	3	3	5	8	7	5

C. 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 v prílohe.

Spoločnosť vykazuje v roku 2015 ocenené práva vo výške 1 464 000 EUR. Ocenené práva – Know How tvoria časť nepreťažného vkladu. Výška ocenených práv Know-how pre Porsche E2 bola stanovená znaleckým posudkom. Za rok 2015 boli vytvorené oprávky k oceneným právam vo výške 515 538 EUR.

Dlhodobý hmotný majetok pozostáva zo strojov, prístrojov a zariadení ako napr. ňahovacie zariadenia, membránový lis, zásobníky na lepidlo, šijacie stroje, klimatizačné jednotky, roboty zn.Fanuc a pod..

K dlhodobému hmotnému majetku nie sú vedené žiadne záložné práva.

Spoločnosť má uzatvorené poisťovné zmluvy s rozsahom poistenia:

-poistenie strojov a elektroniky, poisťovná suma 1 579 887 EUR

-poistenie majetku, zodpovednosti za škodu a prerušenia prevádzky (skupinovú poisťovnú), poisťovná suma 112 107 422 EUR

2. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Materiál	12 213	45 365	12 213	0	45 365
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	8 156	6 844	8 156	0	6 844
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	20 369	52 209	20 369	0	52 209

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky.

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	4	6	3	4	5	8	3	3		
DIČ	2	0	2	3	3	3	5	8	7	5

3. Pohl'advky

Opravná položka k pohľadávkam sa v priebehu účtovného obdobia netvorila.

Pohl'advky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)					Stav opravnej položky k 31.12.2015
	Stav opravnej položky k 1.1.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva		
a	b	c	d	e		f
Pohl'advky z obchodného styku	0	0	0	0		0
Pohl'advky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0		0
Paušálne opravné položky k pohľadávkam	0	0	0	0		0
Iné pohľadávky	0	0	0	0		0
Pohl'advky spolu	0	0	0	0		0

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

Pohl'advky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohl'advky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohl'advky z obchodného styku	0	0	0
Pohl'advky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohl'advky voči spoločníkom, členom združení	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohl'advky z obchodného styku	1 075 397	2 490	1 077 887
Pohl'advky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	2 309	428	2 737
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohl'advky voči spoločníkom, členom a združení	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	113 924	0	113 924
Iné pohľadávky	43 807	0	43 807
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 235 437	2 918	1 238 355

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	4	6	3	4	5	8	3	3		
DIČ	2	0	2	3	3	3	5	8	7	5

Súčasťou tabuľky za rok 2015 nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481 za rok 2015 hodnota odloženej daňovej pohľadávky bola 209 703 EUR).

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

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 161 122	0	2 161 122
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	27 127	0	27 127
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 193	0	1 193
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 189 442	0	2 189 442

Spoločnosť nemá pohľadávky z finančného prenájmu.

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	4	6	3	4	5	8	3	3		
DIC	2	0	2	3	3	3	5	8	7	5

4. Odložená daňová pohľadávka

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	52 209	20 369
– zdaniteľné	-287 239	-120 865
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	1 188 227	471 065
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	209 703	81 525
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	0	0
Zmena odloženej daňovej pohľadávky	128 178	81 525
Zaučtovaná ako náklad	-209 703	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0

5. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtom v banke môže Spoločnosť konať vždy v kombinácii konateľ spoločnosti a poverená osoba.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	936	4 109
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	753 708	3 733 641
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste*	0	-75
Spolu	754 644	3 737 675

*platba firemnou kartou realizovaná v decembri 2014, platba z bankového účtu bola odpísaná až v januári 2015

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	4	6	3	4	5	8	3	3		
DIČ	2	0	2	3	3	3	5	8	7	5

6. Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	24 520	0
Servisné služby	0	0
Ostatné	24 520	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13 473	3 708
Nájomné	0	0
Ostatné	13 473	3 708
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	37 993	3 708

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	4	6	3	4	5	8	3	3	
DIČ	2	0	2	3	3	5	8	7	5

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti A a K.

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:	219 467	108 302	0	0	327 769
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	142 105	69 034	0	0	211 139
Odhodné do dôchodku	77 362	39 268	0	0	116 630
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	219 467	108 302	0	0	327 769
Krátkodobé rezervy, z toho:	291 822	597 793	87 525	204 297	597 793
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia*	23 835	125 630	23 835	0	125 630
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	23 835	125 630	23 835	0	125 630
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	16 390	19 905	15 472	918	19 905
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Zľavy zákazníkom	215 680	407 704	12 301	203 379	407 704
Odmeny pracovníkom	34 500	42 900	34 500	0	42 900
Rezerva na nadčasy	1 417	1 654	1 417	0	1 654
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Iné	0		0	0	0
	267 987	472 163	63 690	204 297	472 163
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	267 987	472 163	63 690	204 297	472 163

*upravené pre účely vykazovania

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

Rezerva na reklamácie sa tvorila paušálnym spôsobom, ako percentuálny podiel z obratu. Rezerva bude použitá v účtovnom období 2016.

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>4</td><td>6</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>8</td><td>3</td><td>3</td></tr></table>							4	6	3	4	5	8	3	3
4	6	3	4	5	8	3	3								
DIČ	2	0	2	3	3	3	5	8	7	5					

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2014				k 31. 12. 2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	219 467	0	0	219 467
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	142 105	0	0	142 105
Odhodné do dôchodku	0	77 362	0	0	77 362
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	219 467	0	0	219 467
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	291 822	0	0	291 822
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	23 835	0	0	23 835
Overenie účtovnej zázvierky a zostavenie daňového priznania	0	16 390	0	0	16 390
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	0	40 225	0	0	40 225
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Zľavy zákazníkom	0	215 680	0	0	215 680
Odmeny pracovníkom	0	34 500	0	0	34 500
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Rezerva na nadčasy	0	1 417	0	0	1 417
Iné	0	0	0	0	0
	0	251 597	0	0	251 597
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	0	251 597	0	0	251 597

3. Závázky

Štruktúra zázvzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dlhodobé zázvzky spolu	10 415	3 371
Zázvzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Zázvzky zo sociálneho fondu	10 415	3 371
Krátkodobé zázvzky spolu	6 185 705	4 881 955
Zázvzky z obchodného styku do jedného roka vrátane:	3 750 577	3 343 818
Zázvzky po lehote splatnosti	2 435 128	1 538 137

Poznámky Úč POD 3- 01

IČO	<table><tr><td>4</td><td>6</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>8</td><td>3</td><td>3</td></tr></table>							4	6	3	4	5	8	3	3
4	6	3	4	5	8	3	3								
DIČ	2	0	2	3	3	3	5	8	7	5					

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	3 371	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	46 751	16 181
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>46 751</i>	<i>16 181</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>39 707</i>	<i>12 810</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	10 415	3 371

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

5. Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v eurách k 31.12.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR			0	0	0
				0	0	0
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR			0	0	0
				0	0	0
Spolu				0	0	0

Spoločnosť nemá žiadnu pôžičku.