

1. POPIS SPOLOČNOSTI

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a. s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá bola založená dňa 15.06.1992. Dňa 01.07.1992 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde v Trenčíne, oddiel Sa, vložka číslo 66/R. Spoločnosť sídli v Novom Meste nad Váhom, PSČ 915 01, Slovanská 1417/18, Slovenská republika, identifikačné číslo 31 416 373.

V roku 2015 z dozornej rady odstúpil Dr. Friedrich Nitsche.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. výroba jemných plechových obalov a uzáverov na poháre
2. sprostredkovateľská a obstarávacía činnosť v súvislosti s predmetom činnosti
3. nákup a predaj výrobkov a tovarov súvisiacich s predmetom činnosti
4. špecializovaný maloobchod s vlastnými výrobkami v podnikovej predajni
5. stravovanie závodné a účelové
6. bufety
7. veľkoobchod a maloobchod v rozsahu voľnej živnosti
8. sprostredkovateľská činnosť
9. baliace činnosti
10. ubytovacie služby v rozsahu voľnej činnosti
11. cestná nákladná doprava
12. prenájom strojov, prístrojov a zariadení
13. prenájom vysokozdvižných vozíkov
14. prenájom automobilov

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	277	251
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	287	256
počet vedúcich zamestnancov	13	13

Informácie o štruktúre akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Silgan Holdings Austria GmbH	7 169 986 EUR	100,00%	100,00%	
Spolu	7 169 986 EUR	100%	100%	0%

Spoločnosť je súčasťou skupiny Silgan Metal Packaging. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Silgan Holdings Austria GmbH, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu podnikov. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa a) § 22 zákona ods. 9 zákona, nakoľko Silgan Holdings Austria GmbH, Landskrongasse 5/1, Wien zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa právnych predpisov EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2015:

Predstavenstvo (Konatelia)

Člen: Ing. Peter Knezl
 Člen: Dkfm. Richard Novák
 Člen: Ing. Rudolf Růžička

Dozorná rada

Člen: Dipl.Ing. Dr.Wolfgang Egle
 Člen: Peter Ferdinand Gasser
 Člen: Alessandro Stratta
 Člen: Adriana Šturcelová
 Člen: Miroslav Hupka

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÉ VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2014 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 16.09.2015.

3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2015 a 2014 sú nasledovné:

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Aktivované náklady na vývoj	-	-	-
Softvér	4	1/4	rovnomerná
Oceniteľné práva	-	-	-
Goodwill	-	-	-
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	-	-	-

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

	Predpokladaná doba používania	Ročná odpisová sadzba	Metóda odpisovania
Stavby	8, 10, 15, 25	1/8, 1/10, 1/15, 1/25	rovnomerne
Stroje, prístroje a zariadenia	5, 8, 10	1/5, 1/8, 1/10	rovnomerne
Dopravné prostriedky	5	1/5	rovnomerne
Inventár	5	1/5	rovnomerne

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch.

d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy váženého aritmetického priemeru. Obstarávací cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

g) Záväzky

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

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.

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

j) Vlastné imanie

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, zákonného rezervného fondu, nerozdeleného zisku minulých rokov a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vykazuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vykazujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, a pod.

Spoločnosť vytvára základný rezervný fond v zmysle obchodného zákonníka.

k) Transakcie v cudzích menách

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

l) 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.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

m) Finančný lízing

Spoločnosť nemá obstaraný majetok formou finančného lízingu.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

n) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. 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,
- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

o) Dotácie/investičné ponuky

Spoločnosť v roku 2015 nevyužívala dotácie a iné investičné stimuly.

p) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v bežnom účtovnom období neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

4. DLHODOBÝ MAJETOK**a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	514 582	0	0	0	39 521	0	554 103
Prírastky		10 498				5 115		15 613
Úbytky		13 576						13 576
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	511 504	0	0	0	44 636	0	556 140
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	508 202	0	0	0	0	0	508 202
Prírastky		8 786						8 786
Úbytky		13 576						13 576
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	503 412	0	0	0	0	0	503 412
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 380	0	0	0	39 521	0	45 901
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 092	0	0	0	44 636	0	52 728

Poznámky Úč POD 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 3 8 0 5 1 6

IČO 3 1 4 1 6 3 7 3

Silgan Metal Packaging Nove Mesto a.s.

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		514 582	0	0	0	33 025		547 607
Prírastky						6 496		6 496
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	514 582	0	0	0	39 521	0	554 103
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		495 343						495 343
Prírastky		12 859						12 859
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	508 202	0	0	0	0	0	508 202
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	19 239	0	0	0	33 025	0	52 264
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 380	0	0	0	39 521	0	45 901

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

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
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	223 007	6 778 070	24 012 019	0	0	0	212 477	3 655	31 229 228
Prírastky		8 816	500 484				403 703	86 187	999 190
Úbytky			14 785				86 187		100 972
Presuny			201 752				-201 752		0
Stav na konci účtovného obdobia	223 007	6 786 886	24 699 470	0	0	0	328 241	89 842	32 127 446
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 204 776	19 911 142	0	0	0	0	0	24 115 918
Prírastky		118 080	1 034 215						1 152 295
Úbytky			14 785						14 785
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 322 856	20 930 572	0	0	0	0	0	25 253 428
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 296	0	0	0	0	0	0	1 296
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 296	0	0	0	0	0	0	1 296
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	223 007	2 571 998	4 100 877	0	0	0	212 477	3 655	7 112 014
Stav na konci účtovného obdobia	223 007	2 462 734	3 768 898	0	0	0	328 241	89 842	6 872 722

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	223 007	6 719 150	24 404 417				161 180	14 030	31 521 784
Prírastky		68 250	401 480				539 826	222 847	1 232 403
Úbytky		9 330	793 878				488 529	233 222	1 524 959
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	223 007	6 778 070	24 012 019	0	0	0	212 477	3 655	31 229 228
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 095 703	19 356 898						23 452 601
Prírastky		116 991	1 320 962						1 437 953
Úbytky		7 918	766 718						774 636
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	4 204 776	19 911 142	0	0	0	0	0	24 115 918
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 296							1 296
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 296	0	0	0	0	0	0	1 296
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	223 007	2 622 151	5 047 519	0	0	0	161 180	14 030	8 067 887
Stav na konci účtovného obdobia	223 007	2 571 998	4 100 877	0	0	0	212 477	3 655	7 112 014

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	12 000 000
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Generali Slovensko. Kombinovaný limit poistného plnenia pre poistné riziko poškodenia vecí a prerušenia prevádzky je 83 196 382 EUR.

c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok.

5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek.

Informácie o opravných položkách k zásobám

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Materiál	286 947	65 598	-3 396		349 149
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	22 024	18 588	-22 873		17 739
Výrobky	81 436	124 685	-112 500	-4 404	89 217
Zvieratá	0				0
Tovar	0				0
Nehnutelnosť na predaj	0				0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0				0
Zásoby spolu	390 407	208 871	-138 769	-4 404	456 105

Spoločnosť neobstaráva nehnuteľnosti za účelom predaja.

6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Spoločnosť o zákazkovej výrobe neúčtuje.

7. POHLÁDKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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
Pohľadávky z obchodného styku	375 533	206 781	-215 967		366 347
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	375 533	206 781	-215 967	0	366 347

K pohľadávke po lehote splatnosti nad 6 mesiacov bola vytvorená opravná položka vo výške 50% a k pohľadávkam nad 1 rok boli vytvorené opravné položky vo výške 100%.

Pohľadávky voči spriazneným osobám boli k 31.12.2015 vo výške 13 450 746 EUR z čoho bola dlhodobá pohľadávka vo výške 5 300 000 EUR.

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	5 300 000		5 300 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	5 300 000	0	5 300 000

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 729 335	1 307 243	3 036 578
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	30 345		30 345
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 211 132	6 909 269	8 120 401
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	159 351		159 351

Iné pohľadávky	281		281
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 130 444	8 216 512	11 346 956

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	750	1 269
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	264 287	255 231
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		0
Peniaze na ceste	1 002 055	137 811
Spolu	1 267 092	394 311

Položka Peniaze na ceste v sume 1 002 055 EUR predstavuje krátkodobú over-night úložku.

Spoločnosť má otvorené kontokorentné účty v 2 bankách, ktoré jej umožňujú čerpať úver do výšky 17 mil. EUR. K 31. decembru 2015 bol debetný zostatok 12 765 086 EUR a k 31. decembru 2014 bol debetný zostatok (v súlade s dohodnutým úverovým rámcom) 14 862 817 EUR a v súvahe je vykázaný ako krátkodobý bankový úver.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	1 755	3 924
licencie	1 735	3 817
časopisy	6	82
technické služby, servis	0	25
poistenie	14	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8 846	51 688
poistenie	2 618	42 781
servis	1 719	1 792
licencie	2 346	2 721
časopisy	1 023	2 049
letenky	0	1 920
ostatné	1 140	424

10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Spoločnosť neprenajíma svoj majetok formou finančného prenájmu.

11. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené zo zaknihovaných kmeňových akcií na meno v počte 216 003 s menovitou hodnotou 33,193919 EUR.

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 296 576
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	1 296 576
Spolu	1 296 576

12. REZERVY

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	375 551	113 066	-26 538	0	462 079
odchodné	114 070	29 059	-3 058		140 071
jubileá	261 481	84 007	-23 480		322 008
Krátkodobé rezervy, z toho:	601 145	502 531	-541 145	0	562 531
nevyčerpané dovolenky	194 632	216 880	-194 632		216 880
prémie a odmeny	109 340	112 700	-109 340		112 700
roč.zúčtovanie ZP	6 340	7 680	-6 340		7 680
reklamácie	133 733	0	-73 733		60 000
zákaznícke bonusy	0	76 965	0		76 965
audit a zverejnenie záv.	10 800	10 800	-10 800		10 800
nevyfakturované dod.	146 300	77 506	-146 300		77 506

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:	372 912	39 276	-36 637	0	375 551
odchodné	104 800	21 641	-12 371		114 070
jubileá	268 112	17 635	-24 266		261 481
Krátkodobé rezervy, z toho:	702 216	601 145	-702 216	0	601 145
nevyčerpané dovolenky	186 818	194 632	-186 818		194 632
prémie a odmeny	95 772	109 340	-95 772		109 340
roč.zúčtovanie ZP	6 500	6 340	-6 500		6 340
reklamácie	75 000	133 733	-75 000		133 733
zákaznícke bonusy	31 276	0	-31 276		0
audit a zverejnenie záv.	10 599	10 800	-10 599		10 800
nevyfakturované dod.	296 251	146 300	-296 251		146 300

Rezervy sú vytvorené z dôvodu nevyfakturovaných služieb a dodávok v príslušnom roku a nevyplatených nákladov zamestnancom, ktoré sú splatné v nasledujúcom roku.

Pri rezerve na odchodné bude použitie pri odchode do dôchodku podľa zákonníka práce a pri jubileách pri odpracovaní 25 rokov, pri 50 rokoch života a pri odchode do dôchodku – podľa kolektívnej zmluvy.

13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	47 293	137 036
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	47 293	137 036
Krátkodobé záväzky spolu	7 500 478	7 812 463
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 770 937	7 802 063
Záväzky po lehote splatnosti	729 541	10 400

Záväzky zabezpečené záložným právom / zárukou v prospech veriteľa spoločnosť neeviduje.

Záväzky voči spriazneným osobám k 31.12.2015 boli vo výške 153 923 EUR.

14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-891 449	-906 684
odpočítateľné	640 762	584 456
zdaniteľné	-1 532 211	-1 491 140
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	849 563	624 963
odpočítateľné	849 563	624 963
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		
Zaučtovaná ako náklad		
Zaučtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	9 215	61 979
Zmena odloženého daňového záväzku	-52 764	-102 994
Zaučtovaná ako zníženie nákladu	-52 764	-102 994
Zaučtovaná do vlastného imania		
Iné		

Spoločnosť zaučtovala odložený daňový záväzok vo výške 9 215 EUR z titulu dočasných rozdielov medzi účtovnou a daňovou hodnotou majetku.

15. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOKH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	75 057	86 321
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	33 287	29 556
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	33 287	29 556
Čerpanie sociálneho fondu	-70 266	-40 820
Konečný zostatok sociálneho fondu	38 078	75 057

16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o vydaných dlhopisoch - spoločnosť nevydala žiadne dlhopisy.

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

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
Krátkodobé bankové úvery						
kontokorent	EUR	1,10 + 1M euribor	9.2015	0	0	5 409 391
kontokorent	EUR	1,25 + 1M euribor	8.2016	2 945 565	2 945 565	6 575 794
kontokorent	EUR	1,25 + 1M euribor	7.2016	9 819 521	9 819 521	2 877 632
Krátkodobé bankové úvery spolu:				12 765 086	12 765 086	14 862 817

Zmluvy o úveroch s bankami obsahujú nasledujúce špecifické podmienky, ktoré musí spoločnosť dodržiavať:

1. Majetková účasť nemôže poklesnúť pod 100%.
2. Ukazovateľ podielu Vlastného imania bude minimálne 30%.
3. Ukazovateľ úrokového krytia musí vykazovať hodnotu minimálne 2.

K 31. decembru 2015 spoločnosť tieto podmienky dodržiavala.

Prehľad splatnosti bankových úverov a finančných výpomocí:

Bankové úvery sa každoročne prolongujú.

Od 3.11.2015 spoločnosť využíva faktoring na prefinancovanie svojich krátkodobých pohľadávok.

17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Spoločnosť nemá žiadne položky časového rozlíšenia na strane pasív.

18. DERIVÁTY

Spoločnosť v roku 2015 neuzavrela žiadne derivátové obchody.

19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Spoločnosť si neprenajímala majetok formou finančného prenájmu.

Spoločnosť prenajíma formou operatívneho prenájmu automobily a vysokozdvížne vozíky.

20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Spoločnosť neposkytla záruky.

Spoločnosť nevedie pasívne súdne spory.

Spoločnosť nevykazuje podmienené záväzky.

21. VÝNOSY A NÁKLADY**Tržby**

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Tovar		Výrobky		Lakovanie, potlač, strihanie plechu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
SR	756 650	709 338	2 755 059	2 927 343	4 643	7 265
EU	7 153 928	7 401 684	30 176 721	24 801 782	7 534 136	6 373 987
export	3 107 244	3 105 181	6 637 557	7 802 399	2 818 750	2 344 276
Spolu	11 017 822	11 216 204	39 569 337	35 531 524	10 357 529	8 725 528

Služby: práca vo mzde rok 2015 93 503 EUR, rok 2014 0 EUR; nájomné v SR rok 2015 14 696 EUR, rok 2014 14 491 EUR.

Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Informácie 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
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	3 505 642	2 809 781	2 995 612	695 861	-163 807
Výrobky	3 344 248	3 728 098	3 248 416	-383 850	561 118
Zvieratá					
Spolu	6 849 890	6 537 879	6 244 028	312 011	397 311
Manká a škody	x	x	x	188 960	222 403
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x	-106 955	-81 727
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	394 016	537 987

Aktivácia nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	29 619	50 155
Aktivácia dlhodobého majetku	17 980	19 841
Aktivácia tovaru	11 639	30 314
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	13 970 589	1 818 388
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	1 138 304	1 133 423
Odškodnenie poisťovňa a dodávateľa	108 000	71 570
Výnosy z už odpísaných pohľadávok - faktoring	12 127 523	0
Ostatné	596 762	613 396
Finančné výnosy, z toho:	456 722	627 923
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>367 648</i>	<i>496 163</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	109 348	71 854
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>89 074</i>	<i>131 760</i>
úroky	89 074	131 760
Mimoriadne výnosy		

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	49 926 865	44 257 053
Tržby z predaja služieb	108 199	14 491
Tržby za tovar	11 017 822	11 216 204
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	61 052 886	55 487 748

Náklady

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	6 031 461	5 613 157
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti	0	0
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	23 760	23 760
iné uisťovacie audítorské služby	0	0

súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
licenčné poplatky	175 478	156 918
doprava	2 198 850	1 972 977
právne, ekonomické a ost. poradenstvo	1 305 483	1 252 488
opravy a udržiavanie	385 603	557 952
nájomné	387 731	349 954
personálny lízing	74 868	157 266
ostatné	1 479 688	1 141 843
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 768 593	1 885 787
zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu	1 121 153	1 138 089
tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-9 186	-36 010
manká a škody	298 601	434 720
poistenie	150 706	141 670
ostatné	207 319	207 319
Finančné náklady, z toho:	640 345	701 943
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	420 280	497 650
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	6 308	24 499
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	220 065	204 293
výdavky platobného styku	21 803	9 634
nákladové úroky	198 262	194 659
Mimoriadne náklady, z toho:		

Dane z príjmov

Informácie o daniach z príjmov

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	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		
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		

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2 655 060	x	x	1 730 517	x	x
teoretická daň	x	584 113	22%	x	380 714	22%
Daňovo neuznané náklady	726 460	159 821	22%	1 059 868	233 171	22%
Výnosy nepodliehajúce dani	-412 910	-90 840	22%	-391 187	-86 061	22%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné	3 325	631	22%	41 414	9 111	22%
Spolu	2 971 935	653 725		2 440 612	536 935	
Splatná daň z príjmov	x	653 725	22%	x	536 935	22%
Odložená daň z príjmov	x	-52 764	22%	x	-102 994	22%
Celková daň z príjmov	x	600 961		x	433 941	

Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Žiadne príjmy a výhody neboli poskytnuté.

22. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Silgan Holdings Austria GmbH	3	305 711	281 381
Silgan Holdings Austria GmbH	1	1 441 848	1 325 327
Silgan Holdings Austria GmbH	8	2 000 000	0
Silgan Metal Packaging Mitterdorf GmbH	3	218 095	0
Silgan Metal Packaging Mitterdorf GmbH	2	4 991 986	4 206 572
Silgan Metal Packaging Mitterdorf GmbH	1	3 012 639	2 694 065
Silgan Metal Packaging Vertriebs GmbH Meissen	2	4 858 895	4 645 790
Silgan Metal Packaging Vertriebs GmbH Meissen	1	85 848	20 865
Silgan Metal Packaging Meissen GmbH	2	0	0
Silgan Metal Packaging Meissen GmbH	1	1 899	0
Silgan Metal Packaging Leipzig GmbH	3	130 356	0
Silgan Metal Packaging Leipzig GmbH	1	5 563	0
Silgan White Cap Deutschland GmbH	2	0	0
Silgan White Cap Deutschland GmbH	1	46 042	99 418
Silgan White Cap Polska Sp.z o.o.	1	303 098	292 009
Silgan White Cap Italia S.R.L.	1	39 265	57 743
Silgan Metal Packaging Szprotawa Sp. z o.o.	3	8 756	0
Silgan Metal Packaging Szprotawa Sp. z o.o.	2	534 495	688 787
Silgan Metal Packaging Szprotawa Sp. z o.o.	1	1 385 629	1 590 944
Silgan Metal Packaging Tczew S.A.	2	3 834 423	3 248 860
Silgan Metal Packaging Tczew S.A.	1	149 161	170 040
Silgan Kovinska Embalaza Ljubljana d.o.o.	3	7 638	0
Silgan Kovinska Embalaza Ljubljana d.o.o.	2	1 431 682	1 363 414
Silgan Kovinska Embalaza Ljubljana d.o.o.	1	1 026 947	834 543
Silgan Metal Packaging d.o.o. Beograd	2	26 428	43 458
Silgan Metal Packaging d.o.o. Bitola	2	0	0
Silgan Metal Packaging d.o.o. Bitola	1	17 217	13 976
Silgan Metal Packaging Grodno	2	3 679 269	3 555 019
Silgan Metal Packaging Grodno	1	327 405	1 600 174
Silgan Metal Packaging Stupino LLC	2	405 049	790 337
LLC Silgan Metal Packaging Browary Kyiv Region	2		105 394
Öntas Öner Teneke Ambalaj San Ve Tic.A.S.Izmir	1	0	4 955
Öntas Öner Teneke Ambalaj San Ve Tic.A.S.Izmir	2	2 672 416	2 914 680
SILGAN METAL PACKAGING ENEM LLC	3	60 173	0
SILGAN METAL PACKAGING ENEM LLC	2	2 174 203	1 795 676
ELSA-Silgan Metal Packaging A.E./Piraeus	2	1 012 643	790 468
ELSA-Silgan Metal Packaging A.E./Piraeus	1	0	0
ELSA-Silgan Metal Packaging A.E. Jordan	3	0	23 523
ELSA-Silgan Metal Packaging A.E. Jordan	2	24 725	111 207

23. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	7 169 986				7 169 986
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	9 943				9 943
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 433 997				1 433 997
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 435 266			1 296 576	4 731 842
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 296 576	2 054 099		-1 296 576	2 054 099
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	7 169 986				7 169 986
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	9 943				9 943
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	1 433 997				1 433 997
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 673 353		-2 000 000	761 914	3 435 266
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	761 914	1 296 576		-761 914	1 296 576
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					0

Fondy zo zisku predstavujú zákonný rezervný fond. V roku 2011 dosiahol fond výšku 20% základného imania.

Ostatné kapitálové fondy sú tvorené :

- ‘-príspevok od poisťovne na el.zabezpečovací systém v r. 1996 - 2 301 EUR
- ‘- príspevok od poisťovne na protipožiarne dvere v r. 1997 - 2 987 EUR
- ‘- pozemky nadobudnuté vydržaním parc.č. 225/2, 225/3 v r. 1997 - 4 655 EUR

Valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 16.9.2015 schválilo rozdelenie zisku za rok 2014 vo výške 1 296 576 EUR. Zisk za rok 2014 bol prevedený na účet nerozdeleného zisku.

24. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch bol spracovaný nepriamou metódou.

25. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto účtovnej závierke.

Prehľad o peňažných tokoch za rok končiaci: 31.12.2015

(v EUR)

Ozna- čenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné	Minulé účtovné
		obdobie	obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 655 060	1 730 517
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)	1 478 383	1 367 939
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 161 081	1 479 385
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	86 528	2 639
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	76 576	66 036
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	45 011	-48 361
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	198 261	
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-89 074	-131 760
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	612 533	-2 038 297
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 195 670	345 486
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-303 644	-306 661
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-279 493	-2 077 122
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	4 745 976	1 060 159
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	89 074	131 760
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-198 261	
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)		-2 000 000
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)	4 636 789	-808 081
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-737 660	-150 878
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	3 899 129	-958 959
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-15 613	-6 496
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-913 003	-510 652
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnuteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)		
B.12.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B.17.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.18.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-928 616	-517 148

	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)		
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-2 097 731	-610 059
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-2 097 731	-610 059
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru huteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)		
C.2.9.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-2 097 731	-610 059
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	872 782	-2 086 167
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	394 310	2 480 477
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 267 092	394 310
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 267 092	394 310