

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

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

Spoločnosť FAGUS, spol. s r. o., (ďalej len Spoločnosť), bola založená 17. septembra 2001 a do obchodného registra bola zapísaná 25. septembra 2001 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sro, vložka číslo 12995/T).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

výroba a montáž lodných interiérov,
výroba, montáž a predaj stolárskych, stavebnostolárskych a tesárskych výrobkov,
výroba nábytku a interiérových prvkov,
čalúnnické a krajčírske práce,
prenájom nehnuteľností

3. Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný evidenčný počet zamestnancov prepočítaný	25	29
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	25	26
počet vedúcich zamestnancov	1	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 17.06.2015.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2014 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2014 bola uložená do Registra účtovných závierok prostredníctvom portálu Finančného riaditeľstva SR.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**Konatelia.**

Ing. Anton Truska

Ing. Zoltán Csendes

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVÝCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
PARK IN s.r.o.	6 640	50	50	
Ing. Jozef Magyarics	3 320	25	25	
MUDr. Zoltán Csendes	1 660	12,5	12,5	
Gabriel Csendes	1 660	12,5	12,5	
Spolu	13 280	100	100	

V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmenám v štruktúre spoločníkov v Spoločnosti.

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahŕňa do konsolidovanej účtovnej zvierky.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej zvierky**

Účtovná zvierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- Účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2011 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;
- Spôsobu účtovania zákazkovej výroby;
- Účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľností určenej na predaj (priebežný transfer);
- Účtovania zákazkovej výstavby nehnuteľností určenej na predaj – ostatnej (nie priebežný transfer);
- Účtovania obstarania nehnuteľností za účelom ďalšieho predaja;
- Účtovania koncesie u koncesionára.

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2011.

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľností a obstarania nehnuteľností na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty. Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia nevykonala opravy významných chýb minulých období.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	2	4	5	3	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	9	8	5	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. 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 od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého 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. Spoločnosť v účtovnom období vytvorila dlhodobý majetok vlastnou činnosťou.

Spoločnosť v účtovnom období neúčtovala o nákladoch na výskum a vývoj.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400,- EUR a nižšia, sa účtuje priamo do spotreby prostredníctvom účtu 518.A - Ostatné služby. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov majetku	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. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700,- EUR a nižšia, sa účtuje priamo do nákladov prostredníctvom účtu 501.A – Spotreba materiálu. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,5%
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	25% až 8,33%
Dopravné prostriedky	8	lineárna	12,5%

3. Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov. Spoločnosť reálnu hodnotu obchodného podielu prepočítava metódou vlastného imania. Spoločnosť nevlastní podiely v inej účtovnej jednotke.

4. Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A. Nakupovaný tovar účtuje prostredníctvom účtu 132 – Tovar na sklade. Nakupovaný materiál Spoločnosť účtuje prostredníctvom účtu 112 – Materiál na sklade. Zásoby v Spoločnosti tvorí predovšetkým materiál použitý na jednotlivé zákazky, kancelárske potreby, nábytkové kovanie. Zásoby pri vyskladnení sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom. Zásoby, o ktorých

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	2	4	5	3	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	9	8	5	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Spoločnosť účtuje priamo do spotreby na konci účtovného obdobia inventarizuje a prípadný zostatok preúčtuje na príslušný účet zásob.

5. Zákazková výroba

Spoločnosť v roku 2015 účtovala o zákazkovej výrobe k zákazke 97601321 Metrostav Slovakia – Rekonštrukcia jazdiarne v Trebišove. Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

6. Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Spoločnosť v roku 2015 neuskutočňovala zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti.

7. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. Spoločnosť vytvára v zmysle zákona o účtovníctve opravnú položku k pohľadávke, pri ktorej je predpoklad, že ju dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí. Spoločnosť sleduje na analytických účtoch vytvorených k účtu 391.A – Opravné položky k pohľadávkam osobitne zákonné opravné položky a osobitne ostatné opravné položky. Zákonné opravné položky vytvára v zmysle § 20 zákona o dani z príjmov. Ostatné opravné položky vytvára vo výške 100% nesplatennej časti pohľadávky, ak po splatnosti uplynulo viac ako 12 mesiacov.

8. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

9. 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. Novela zákona o postupoch účtovania ustanovila výnimky z účtovania časového rozlíšenia. Výnimku tvoria nevýznamné a stále sa opakujúce účtovné prípady týkajúce sa nákladov a výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia. Spoločnosť v roku 2015 neúčtovala o časovom rozlíšení nákladov na telefónne poplatky spoločnosti Orange Slovensko, a.s. za mesiac december o časovom rozlíšení úrokov z lízingu.

10. 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. Spoločnosť tvorila zákonné rezervy na: nevyčerpané dovolenky vrátane odvodov. Ostatné rezervy predstavujú rezervy na auditorské služby, služby spojené s overovaním výročnej správy, nevyfakturované dodávky, odchodné, reklamácie a uvedenie prenajatého majetku do pôvodného stavu po ukončení nájmu prenajatých priestorov.

11. 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 ocenení.

12. Odložené dane

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

- Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázaných 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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	2	4	5	3	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	9	8	5	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

13. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

14. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne. Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku. Spoločnosť v roku 2015 účtovala o dotáciách zo štátneho rozpočtu. Spoločnosť v roku 2013 podala žiadosť o nenávratný finančný príspevok na rekonštrukciu - zateplenie budovy USM. V marci 2014 bolo Spoločnosti doručené schválenie žiadosti. Zahájenie realizácie projektu rekonštrukcie budovy USM sa uskutočnilo v marci 2015. Rekonštrukcia - zateplenie budovy USM bola ukončená, skolaudovaná a zaradená do majetku na základe právoplatného kolaudačného rozhodnutia zo dňa 23.12.2015.

15. Prenájom (lízing)

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

16. 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.

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.

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

17. 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

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný 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 na nasledujúcich stranách v samostatných tabuľkách.

2. Informácie o poistení a spôsobe poistenia majetku:

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu s poisťovňou UNIQA poisťovňa, a.s. s dojednaným rozsahom poistenia: poistenie majetku pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou poistenie priemyselných rizík, strojný poistenie proti všetkým nebezpečenstvám poistenie skiel, poistenie budov, povinné zmluvné a havarijné poistenie motorových vozidiel.

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta-ávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30 452						30452
Prírastky		674						674
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		31 126						31126
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30 452						30 452
Prírastky		55						55
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		30 507						30 507
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								

FAGUS, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	2	4	5	3	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	1	9	8	5	4	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		619						619

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniť-n é práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta-ávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30 452						30 452
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		30 452						30 452
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		30 452						30 452
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		30 452						30 452
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

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
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	239 328	697 380	223 823				86 211		1246742
Prírastky		1 089 560	26 726				79 129		1195415
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	239 328	1 786 940	250 549				165 340		2442157
Oprávkky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		142 956	167152						310 108
Prírastky		21 159	13 040						34 199
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		164 15	180 192						344 307
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							0		0
Prírastky							1 688		1 688
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia							1 688		1 688
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	239 328	554 424	56 671				86 211		936 634
Stav na konci účtovného obdobia	239 328	1622825	70 357				163 652		2096162

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
-------------------------	--

a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	239 328	697 380	207222				42 273		0
Prírastky			16 601				43 938		60 539
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	239 328	697 380	223 823				86 211		124 6742
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		124 066	15 0614						274 680
Prírastky		18 890	1 6538						35 428
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		142 956	167 152						310 108
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	239 328	573 314	56 608				42 273		911 523
Stav na konci účtovného obdobia	239 328	554 424	56 671				86 211		936 634

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

obdobia									
---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 546 248
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Záložné právo bolo zriadené dňa 10.07.2015 na dlhodobý majetok Spoločnosti v prospech Ministerstva hospodárstva SR na zabezpečenie pohľadávky z titulu poskytnutia dotácie na Rekonštrukciu - zateplenie budovy USM. Pri stanovení hodnoty záložného práva sa vychádzalo zo vstupnej ceny majetku (evidovaného v účtovníctve), na ktoré bolo zriadené záložné právo.

4. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť neeviduje vo svojom majetku dlhodobý finančný majetok.

5. Informácie o vývoji opravnej položky k zásobám

Spoločnosť v roku 2015 vytvorila opravnú položku k zásobám vlastnej výroby – k nedokončenej výrobe vo výške 109 554,- EUR, na zákazku č. 97601172 Pontón SK a zákazky č. 97601081 a 9761196 – METROPOL Slovakia, a to z dôvodu, že sa predpokladá, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku budú nižšie ako je ich terajšie ocenenie v účtovníctve, pričom sa predpokladá, že toto zníženie hodnoty zásob nie je definitívne. Spoločnosť v roku 2014 vytvorila opravnú položku k zásobám nedokončenej výroby k zákazke číslo 97601084 – BOKADA vo výške 26 869,- EUR. Pri uvedenej zákazke sa jedná o definitívne zníženie hodnoty zásoby z tohto dôvodu Spoločnosť uvedenú zásobu v roku 2015 vyradila zo zásoby nedokončenej výroby z účtovníctva.

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

a	b	c	d	e	f
Materiál					
Tovar					
Výroby					
Nedokončená výroba	29 869	109 554		29 869	109 554
Ostatné					
Pohľadávky spolu	29 869	109 554		29 869	109 554

6. 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
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	33 338	2 148		17 719	17 767
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	33 338	2 148		17 719	17 767

7. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné – odložená daňová pohľadávka	1 847		1 847
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 847	0	1 847
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	86 000	68 063	154 063
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	226		226
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Čistá hodnota zákazky	14 752		14 752
Daňové pohľadávky a dotácie	442 496		442 496
Iné pohľadávky	213		213
Krátkodobé pohľadávky spolu	543 687	68 063	611 750

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné – odložená daňová pohľadávka			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	98 974	77 967	176 941
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	76		76

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	213		213
Krátkodobé pohľadávky spolu	99 263	77 967	177 230

8. Informácie o pohľadávkach podľa zostatkovej doby splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	68 063	77 967
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	20 230	45 051
Krátkodobé pohľadávky spolu	88 293	177 230
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	17 768	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	17 768	0

9. Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo k pohľadávkam.

10. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účet v banke. Spoločnosť má vedený účet v komerčnej banke: UniCredit Bank Slovakia, a.s., a v banke Sberbank Slovensko, a.s. s ktorými môže Spoločnosť voľne disponovať. Spoločnosť má s bankou Sberbank Slovensko, a.s. uzatvorenú zmluvu o budúcom postúpení pohľadávok voči spoločnosti SLOVNAFT, a.s. z dôvodu prekvenutia 60 dňovej splatnosti pohľadávok.

Spoločnosť neeviduje valutové pokladnice, len pokladnicu v tuzemskej mene EUR. Spoločnosť disponuje ceninami – stravnými lístkami.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

Pokladnica, ceniny	2 571	15 826
Bežné bankové účty	167 55	23 462
Spolu	19 326	392 88

11. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 089	2 912
Poistenie motorových vozidiel	1 802	962
Aktualizácie systému ESET, s.r.o., MONEY S3	37	357
Úroky z úveru ČSOB, Volkswagen a.s. (r.2015)	774	532
Doména a webhosting, Certifikát GL na rok 2016	288	812
Zostatok PHM v nádrži k 31.12.	188	249
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	4 000	666
Úroky z lízingu ČSOB (r.2017-2018)	151	134
Úroky z úveru ČSOB, VOLKSWAGEN (r.2017-2021)	3 849	532
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

12. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť nedisponuje majetkom prenajatom formou finančného prenájmu.

13. Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť účtuje o odloženej daňovej pohľadávke. Odložená daňová pohľadávka vznikla z dočasných rozdielov medzi daňovou zostatkovou cenou majetku a jej účtovnou hodnotou, z titulu tvorby rezervy (odchodné, reklamácie), z rozdielu medzi daňovou základňou a z titulu účtovnej hodnoty pohľadávok a ich daňovou základňou (tvorba opravnej položky k pohľadávkam, zásobám a nezaradenému majetku).

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-8 394,51
odpočítateľné	111 179,24
zdaniteľné	-119 573,75

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	
Sadzba dane z príjmov (v %)	0,22
Odložená daňová pohľadávka	-1 846,79
zúčtované ako zníženie nákladov	7 701,01

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Informácie o vlastnom imaní

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

2. Informácie o rezervách

Informácie o rezervách za bežné účtovné obdobie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy:	3 045	1 668		233	4 480
Odchodné, reklamácie, ost.	3 045	1 668		233	4 480
Krátkodobé rezervy:	8 685	11 885	879	106	11 885
Nevyčerpané dovolenky, odvody	7181	10 381	7 077	104	10 381
Nevyfakturované služby	39	39	37	2	39
Služby spojené s auditom	1465	1 465	1 465		1465

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

Informácie o rezervách v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	3 128	943	566	459	3 045
Odchodné, reklamácie, ost.	3 128	943	566	459	3 045
Krátkodobé rezervy, z toho:	13 028	8 685	0	99	8 685
Nevyčerpané dovolenky, odvody	11 523	7 181	11 424	99	7 181
Nevyfakturované služby	77	39	77		39
Služby spojené s auditom	1 428	1 465	14 28		1 465
Rezerva na súdne spory					

Spoločnosť účtuje o tvorbe rezerv na základe uzatvorených zmlúv alebo iných zdrojov, z ktorých predpokladá výdavky. Spoločnosť tvorila rezervu na odchodné do dôchodku s použitím poistnej matematiky. Rezerva na odchodné je vypočítaná z priemerného ročného platu všetkých zamestnancov Spoločnosti. Jedná sa o dlhodobú rezervu. Rezerva na reklamácie a záručné opravy bola vytvorená na predpokladaných nákladoch vo výške 2% z tržieb realizovaných v roku 2015.

3. Informácie o záväzkoch (okrem bankových úverov)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky z obchodného styku do lehoty splatnosti ostatné	78 472	28 998
Závázky z obchodného styku do lehoty splatnosti voči prepojeným účtovným jednotkám	4 000	4 000
Závázky z obchodného styku po lehote splatnosti ostatné	9 000	9 000
Závázky z obchodného styku po lehote splatnosti voči prepojeným účtovným jednotkám	4 000	
Závázky voči zamestnancom do lehoty splatnosti	9 948	9 453
Daňové záväzky do lehoty splatnosti	4 533	21 909
Závázky zo sociálneho zabezpečenia do lehoty splatnosti	6 030	6 203
Iné záväzky	12 028	5 642

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

Závazky voči spoločníkom	73 1715	336 715
Krátkodobé záväzky spolu	859 726	421 920
Dlhodobé záväzky do lehoty splatnosti	23 127	11 060
Ostatné záväzky zo sociálneho fondu do lehoty splatnosti	127	774
Odložený daňový záväzok		5 854
Dlhodobé záväzky spolu	23 254	17 688

Dlhodobé záväzky predstavujú záväzky na základe leasingovej zmluvy na obstaranie DHM- Hrubkovacia fréza SCM S630 CLASS zo dňa 28.10.2013, záväzkov zo spotrebného úveru zo dňa 20.02.2014, ktorú Spoločnosť obstarala za účelom prefinancovania nákupu DHM – Škoda Octavia Combi Ambition, zmluvy o autokredite zo dňa 08.06.2015 so spoločnosťou VOLKSWAGEN finančné služby Slovensko za účelom prefinancovania nákupu DHM – Škoda Fábria Style a spotrebného úveru zo dňa 20.08.2015 za účelom prefinancovania nákupu DHM- Olepovačky hrán MINIPROF.

4. Odložená daňová povinnosť - záväzok

Spoločnosť neučtuje o odloženom daňovom záväzku.

Informácie o výpočte odloženom daňovom záväzku:

4. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	774	1 615
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	790	889
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	790	889
Čerpanie sociálneho fondu	1 437	1 730
Konečný zostatok sociálneho fondu	127	774

Spoločnosť tvorí sociálny fond podľa zákona o sociálnom fonde povinne vo výške 0,6% z hrubých miezd vymeriavacieho základu na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na stravovanie zamestnancov.

5. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Spoločnosť v roku 2015 neučtovala o bankových úveroch. Spoločnosť účtuje o krátkodobých finančných výpomociach. Informácie o finančných výpomociach sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % k 31.12.2015 C	Dátum splatnosti d	Stav k 31.12.2015 E	Stav k 31.12.2014 f
Dlhodobé finančné výpomoci					
	SKK/EUR				
Krátkodobé finančné výpomoci					
Ing. Jaroslav Papp	SKK/EUR	0	31.12.16	615 550	75 000
Ing. Zoltán Csendes	SKK/EUR	0	31.12.16	72 239	72 239
Krátkodobé finančné výpomoci				687 789	147 239
PARK IN s.r.o.	SKK/EUR	4	31.12.16	100 000	100 000
PARK IN s.r.o.	SKK/EUR	0	31.12.16	0	0
Ing. Jozef Magyarics	SKK/EUR	0	31.12.16	362 239	0
MUDr. Zoltán Csendes	SKK/EUR	0	31.12.16	62 500	5 000
Gabriel Csendes	SKK/EUR	0	31.12.16	62 500	5 000
Krátkodobé finančné výpomoci – prepojené osoby				731 715	336 716

6. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Spoločnosť účtuje v zdaňovacom období 2015 o výnosoch budúcich období z titulu dotácie zo štátneho rozpočtu na Rekonštrukciu budovy USM. Projekt na Rekonštrukciu budovy USM bol kalkulovaný na sumu 1 089 559,- EUR. Spoločnosti bola poskytnutá dotácia zo štátneho rozpočtu vo výške 50% z kalkulovaných nákladov t.j. suma 544 778,- EUR. Výnosy budúcich období sa budú postupne rozpúšťať prostredníctvom odpisov k DHM – Rekonštrukcia USM vo výške 50% z ročného odpisu k majetku v prospech účtu 648. A - Ostatné výnosy – rozpustenie dotácie zo ŠR.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Predaj výrobkov	Predaj služieb	Predaj tovaru
------------------	-----------------	----------------	---------------

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
SR	235 449	192 119	323 086	306 924	645 200	6 037
Spolu	235 449	192 119	323 086	306 924	645 200	6 037

Oblasť odbytu	Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
SR	235 449	192 119
Spolu	235 449	192 119

Spoločnosť vyrába prepravné prípravky z dreva na expedíciu, interiérové zariadenia rôzneho druhu, nábytkové zostavy na mieru, na základe zmluvy alebo objednávky. Spoločnosť predáva služby charakteru - prenájom nebytových priestorov, služby rôzneho druhu na lodných objektoch, napr. lepenie PVC, izolácie stien lodných objektov, zväračské práce, interiérové zariadenia z dreva.

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť účtovala v priebehu účtovného obdobia o zmene stavu vlastnej výroby nasledovne:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby:	0	157 451
Výrobky	1 114	2 441
Zvieratá		
Tovar	14 990	16 247
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob:	-128 909	-9 715

3. Informácie o čistom obrate

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom (§ 19 ods. 1 písm. a/ zákona o účtovníctve):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	235 449	192 119
Tržby z predaja služieb	287 166	266 074
Tržby za prenájom nehnuteľnosti	35 920	40 850
Tržby za tovar	645 200	6 037
Tržby z predaja dlhodobého majetku	2 843	8 065
Ostatné prevádzkové výnosy , výnosy zo zákazky	360 603	137
Čistý obrat celkom	14 567 181	513 282

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	95 596	67 875
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	14 65	1 428
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	1 127	1 090
iné uisťovacie audítorské služby	338	338
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	94 131	66 447
Nákup licencií, programov	280	276

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

Poštovné, telekomunikačné služby a bankové poplatky	3 560	4 431
Nájomné	522	522
Informačný systém	234	1 101
Náklady na inzerciu, reklamu,		
Opravy a udržiavanie (budovy, techniky)	3 590	12 182
Cestovné, náklady na reprezentáciu	356	573
Právne a ekonomické poradenstvo	134	6 925
Ostatné služby na zákazky	52 277	17 416
Odvoz a uloženie komunálneho odpadu	1101	1 701
Bezpečnostno-požiarna služby, BOZP, vstup vozidiel do areálu	11 496	1 691
Prepravné a manipulačné náklady	2 991	1 632
Certifikáty, prenájom domény a webhostingu, energetický audit	70	681
<i>Ostrenie nástrojov</i>	1 360	1 057
<i>Ostatné služby ostatné</i>	16 160	5 259
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	367 924	5 106
Tvorba a zúčtovanie opravnej položky k pohľadávkam	2 148	-17 634
<i>Iné</i>	51	4 234
Finančné náklady, z toho:	9 117	5 568
Kurzové straty	3	118
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	9 114	5 450
Nákladové úroky	5 871	4 809
Bankové poplatky	3 243	641
Mimoriadne náklady:	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň % v	Základ dane	Daň	Daň % v
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-79 592	-17 510	x	-127 589	-28 070	x

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

teoretická daň	x	0	22	x	0	22
Daňovo neuznané náklady	137 412	30 231		32 685	7 191	
Výnosy nepodliehajúce dani	-26 588	-5 849		-42 322	-9 311	
Umorenie daňovej straty	-31 232					
Spolu	0			-137 226	-30 190	
Zrazená daň z úrokov	x	0		x	1	
Daňová licencia	x	2 880		x	2 880	
Odložená daň z príjmov	x	-7 701		x	12 884	
Celková daň z príjmov	x	-4 821		x	15 765	

Spoločnosť vykázala základ dane vo výške 31 232,- EUR. Spoločnosť sa rozhodla umoriť časť ¼ kumulovanej straty z rokov 2010-2013. V zmysle platných predpisov –platiteľ DPH, ročný obrat za zdaňovacie obdobie presiahol 500 000 EUR Spoločnosť je povinná zaplatiť daňovú licenciu vo výške 2 880 EUR.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má časť administratívnych priestorov (60,24m²) v nájme od tretej osoby. V prenajatých priestoroch má Spoločnosť sídlo spolu s dvoma spoločnosťami, ktorým refaktúruje nájomné vo výške 1/3 skutočných nákladov. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú, t.j. 5 rokov. Výpovedná lehota je trojmesačná a začína plynúť prvého dňa kalendárneho mesiaca nasledujúceho po jej doručení druhej zmluvnej strane.

2. Odpísané pohľadávky

Spoločnosť v roku 2015 odpísala staré pohľadávky voči spoločnosti METROPOL Slovakia, s.r.o., v menovitej hodnote 84,83 EUR, TRIADA ODPAD s.r.o. v menovitej hodnote 5 528,66 EUR a Schlosserei Slovakia s.r.o. v menovitej hodnote 12 105,18 EUR. Odpísané pohľadávky eviduje v podsúvahovej evidencii.

3. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájma nehnuteľnosti vo svojom vlastníctve /rodinný dom s garážou/, resp. jej časti /nebytové priestory v budove USM/ na základe nájomných zmlúv uzatvorených na dobu neurčitú.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Prípadné ďalšie záväzky

Spoločnosť nie si je vedomá ďalších záväzkov, okrem tých, ktoré sa sledujú v bežnom účtovníctve a uvádzajú sa v súvahe.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

2. Iné podmienené záväzky

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

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

Členom štatutárnych orgánov t.j. konateľom boli počas účtovného obdobia vyplatené mzdy na základe pracovných pomerov.

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	b			c		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
a	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy						

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2015 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2014: žiadne).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami, ktoré by neboli vykonané na základe obvyklých obchodných podmienok.

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

Realizované obchody	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie D
Realizované nákupy , prijaté fin.výpomoci	939 550	90 000
Realizované výnosy – služby	3 335	39 762

Stav pohľadávok a záväzkov voči spriazneným osobám ku koncu účtovného obdobia.

Pohľadávky / záväzky a	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Záväzky z obchodného styku, prijaté fin. výpomoci	1 427 504	487 954
Spolu pasíva	1 427 504	487 954
Pohľadávky - služby, zásoby	226	75
Spolu aktíva	226	75

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

Po 31.12.2015 nenastali také udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

1. Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	13 280				13 280
Ostatné kapitálové fondy					
Oceňovací rozdiel z precenenia majetku					
Zákonný rezervný fond	1 328				1 328
Nerozdelený zisk minulých rokov	820 372			-143 354	677 019
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-143 354	-74 771		143 354	-741 771
Vlastné imanie	691 626	-74 771		0	616 855

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	13 280				13 208
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond	1 328				1 328
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	990 900			-170 528	820 372

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-170 528	-143 354		170 528	-143 354
Vlastné imanie	834 980	-143 354		0	691 626

2. Účtovná strata za rok 2014 bola rozdelená nasledovne:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-143 354
Úhrada účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Úhrada straty z nerozdeleného zisku minulých období	143 354
Spolu	143 354

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia bola strata vykázaná za účtovné obdobie roka 2014 zúčtovaná so zostatkom z nerozdeleného zisku vo výške 143 354,- EUR.

rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 rozhodne valné zhromaždenie na svojom zasadnutí.

R. VÝKAZ CASH-FLOW

Výkaz cash-flow (prehľad peňažných tokov):

PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015			
spoločnosti FAGUS, spol. s r.o.			
č.r. - označ.	Text položky (v eur)	2014	2015
001 - A.	-- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --		
002 - +Z./-S.	Zisk/Strata (+/-)	-127 589	-79 592
003 - A.1.	NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVŇUJÚCE VH Z BČ	35 648	580 400
004 - A.1.1.	Odpisy neobežného majetku (+)	35 427	35 942
005 - A.1.2.	Dary (+)		
006 - A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
007 - A.1.4.	Odpis pohľadávok (+)		
008 - A.1.5.	Zmena stavu rezerv (+/-)	-83	4 325
009 - A.1.6.	Zmena stavu prechodných účtov aktív (+/-)	304	-3 511

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

010 - A.1.7.	Zmena stavu prechodných účtov pasív (+/-)		543 644
011 - A.1.8.	Zmena stavu opravných položiek k neobežnému majetku (+/-)		
012 - A.1.9.	Zmena stavu oceň.rozdielov z kapitálových účastín (+/-)		
013 - A.1.10.	Nárok na dividendy a iné podiely na zisku (-)		
014 - A.1.11.	Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce VH z BČ (+/-)		
015 - A.2.	ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU	30 149	-270 929
016 - A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok PČ (-/+)	11 615	-451 938
017 - A.2.2.	Zmena stavu krátkodobých záväzkov PČ (+/-)	8 521	42 806
018 - A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	10 013	138 203
019 - A.2.4.	Zmena stavu finančných účtov (-/+)		
020 - A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	4 809	5 871
021 - A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-3	-3
022 - A*	VH Z BČ PRED ZDANENÍM UPRAVENÝ Z./S.+A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	-56 986	235 747
023 - A.5.	POLOŽKY VYLÚČENÉ Z PČ (PATRIACE DO IČ A FČ)	-714	8 362
024 - A.5.1.	Zisk z predaja neobežného majetku (-)		
025 - A.5.2.	Strata z predaja neobežného majetku (+)	-3 232	-358
026 - A.5.3.	Ostatné položky vylúčené z PČ (+/-)	2 518	8 720
027 - A.6.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY PČ	24 235	545 371
028 - A.6.1.	Zaplatená daň z príjmov z BČ vzťahujúca sa k PČ (-/+)	-15 765	4 821
029 - A.6.2.	Zaplatená daň z príjmov z MČ (-/+)		
030 - A.6.3.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (+)		
031 - A.6.4.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k PČ (-)		
032 - A.6.5.	Príjem prenajímateľa vzťahujúci sa na finančný prenájom (+)		
033 - A.6.6.	Výdavky zo sociálneho fondu ak bol tvorený zo zisku (-)		
034 - A.6.7.	Príjmy a výdavky z kúpy a predaja CP (+)		
035 - A.6.8.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek, okrem spriaz.osôb (+)	40 000	540 550
036 - A.6.9.	Výdavky súvisiace s posk.úvermi a pôžičkami, okrem spriaz.osôb (-)		
037 - A.6.10.	Ostatné špecifické položky PČ (+/-)		
038 - A**	PEŇAŽNÉ TOKY PRED ALTER.VYKAZOVAN.A OST.POLOŽKAMI A*+A.5.+A.6.	-33 465	789 480
039 - A.7.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY PČ	-4 806	-5 868
040 - A.7.1.	Prijaté úroky (+)	3	3
041 - A.7.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)	-4 809	-5 871
042 - A.7.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
043 - A.7.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
044 - A.8.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky PČ		
045 - A***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PČ A**+A.7.+A.8.	-38 271	783 612

046 - B.	-- Peňažné toky z investičných činností --		
047 - B.1.	VÝDAVKY SPOJENÉ S OBSTARANÍM NEOBEŽNÉHO MAJETKU	-65 371	-1 198 574
048 - B.1.1.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-619
049 - B.1.2.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-65 371	-1 197 955
050 - B.1.3.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)		
051 - B.1.4.	Zmena stavu záväzkov v súvislosti s obstaraním dlhodobého majetku (+/-)		
052 - B.2.	PRÍJMY Z PREDAJA NEOBEŽNÉHO MAJETKU	8 065	2 843
053 - B.2.1.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
054 - B.2.2.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	8 065	2 843
055 - B.2.3.	Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku (+)		
056 - B.3.	PEŇAŽNÉ TOKY Z PRENÁJMU VECÍ PRENAJÍMANÝCH AKO CELOK		
057 - B.3.1.	Príjmy z prenájmu vecí prenajímaných ako celok (+)		
058 - B.3.2.	Výdavky spojené s prenájomom vecí prenajímaných ako celok (-)		
059 - B.4.	PEŇAŽNÉ TOKY Z ÚVEROV A PÔŽIČIEK VOČI SPRIAZNENÝM OSOBÁM	49 999	395 000
060 - B.4.1.	Príjmy zo splácania úverov a pôžičiek poskyt.spriaz.osobám (+)		
061 - B.4.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od spriaz.osôb (-)	49 999	395 000
062 - B.5.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY IČ		
063 - B.5.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru IČ (+)		
064 - B.5.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru IČ (-)		
065 - B.6.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY IČ		
066 - B.6.1.	Prijaté úroky (+)		
067 - B.6.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
068 - B.6.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
069 - B.6.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
070 - B.6.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
071 - B.6.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
072 - B.7.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky IČ		
073 - B***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK IČ	-7 307	-800 731
074 - C.	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK PO FINANCOVANÍ INVESTÍCIÍ A***+B***	-45 578	-17 119
075 - D.	-- Peňažné toky z finančných činností --		
076 - D.1.	ZMENY STAVU DLHODOBÝCH A KRÁTKODOBÝCH ZÁVÄZKOV FČ	2 843	-2 843
077 - D.1.1.	Príjmy z prijatia úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (+)		
078 - D.1.2.	Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek od finančných inštitúcií (-)		
079 - D.1.3.	Príjmy z emitovaných dlhopisov (+)		
080 - D.1.4.	Výdavky na splácanie emitovaných dlhopisov (-)		
081 - D.1.5.	Príjmy z ostatných záväzkov z finanč.činností (+)	2 843	-2 843
082 - D.1.6.	Výdavky na splácanie záväzkov z finanč.činností (-)		
083 - D.1.7.	Výdavky nájomcu na finančný prenájom (leasing) (-)		

FAGUS, spol. s r.o.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 2 4 5 3 7 2

DIČ

2 0 2 0 1 9 8 5 4 3

084 - D.2.	PEŇAŽNÉ TOKY V OBLASTI VLASTNÉHO IMANIA		
085 - D.2.1.	Príjmy z upísaných CP a vkladov (+)		
086 - D.2.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov od majiteľov (+)		
087 - D.2.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (+)		
088 - D.2.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
089 - D.2.5.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)		
090 - D.2.6.	Výdavky spojené so znížením fondov (-)		
091 - D.3.	ŠPECIFICKÉ POLOŽKY FČ		
092 - D.3.1.	Príjmy mimoriadneho charakteru FČ (+)		
093 - D.3.2.	Výdavky mimoriadneho charakteru FČ (-)		
094 - D.3.3.	Ostatné špecifické položky FČ		
095 - D.4.	ALTERNATÍVNE VYKAZOVANÉ POLOŽKY FČ		
096 - D.4.1.	Prijaté úroky (+)		
097 - D.4.2.	Zaplatené úroky (okrem kapitalizovaných) (-)		
098 - D.4.3.	Prijaté dividendy a iné podiely na zisku (+)		
099 - D.4.4.	Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)		
100 - D.4.5.	Príjmy vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (+)		
101 - D.4.6.	Výdavky vyplývajúce z future, forward, opčných a swap zmlúv (-)		
102 - D.5.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky FČ (+/-)		
103 - D***	ČISTÝ PEŇAŽNÝ TOK FČ	2 843	-2 843
104 - E.	VÝSLEDK. KURZ. ROZDIELY VYČÍSLLENÉ NA KONCI ÚČT.OBD.(K 31.12.)		
105 - E.1.	Kurzové straty (-)		
106 - E.2.	Kurzové zisky (+)		
107 - F.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV A***+B***+D***+E.	-42 735	-19 962
108 - G.	Stav peň.prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt.obd.(k 1.1.)	82 023	39 288
109 - H.	Zost.peň.prostr.a ekviv.na konci účt.obd.(k 31.12.)	39 288	19 326
110 - I.	ZMENA STAVU PEŇ.PROSTRIEDKOV A EKVIVALENTOV H.-G.	-42 735	-19 962