

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### a) *Obchodné meno a sídlo Spoločnosti:*

WILI HOLDING, a.s.  
Streženická cesta 1025  
020 01 Púchov

Spoločnosť WILI HOLDING, a.s.(ďalej len Spoločnosť), bola založená 29. novembra 2001 ako Spoločnosť VABA a.s., ktorá dňa 1. 6. 2011 zmenila názov Spoločnosti. Do obchodného registra bola zapísaná 5. decembra 2001 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín v Trenčíne, oddiel Sa, vložka číslo 10275/R).

### b) *Hlavné činnosti Spoločnosti sú najmä:*

- prenájom nehnuteľností spojený s prenájomom interiéru týchto nehnuteľností
- sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností – realitná činnosť
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi/maloobchod/ v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť
- poskytovanie pôžičiek
- prenájom a požičiavanie motorových vozidiel
- výroba a predaj drevných peletiek

### c) *Priemerný počet zamestnancov*

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti v roku 2015 zobrazuje nasledovná tabuľka:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	12	8
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	12	6
počet vedúcich zamestnancov	2	1

### d) *Údaje o neobmedzenom ručení*

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

### e) *Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky*

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

### f) *Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie*

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 24. augusta 2015.

#### 1. *Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie*

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2014 bola uložená do registra účtovných závierok v súlade s §23 a §23a Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších prepisov dňa 26. 8. 2015.

#### 2. *Schválenie audítora*

Valné zhromaždenie dňa 10. 1. 2010 schválilo spoločnosť Audit consultants s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky na dobu neurčitú. Spoločnosť nemá povinnosť auditu zo zákona, doposiaľ išlo o dobrovoľný audit. Valné zhromaždenie na svojom zasadnutí dňa 8.2.2016 odvolalo audítora počnúc účtovným obdobím roka 2015.

## C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť WILI HOLDING, a.s. sa nezahrňa do konsolidovanej účtovnej závierky.

## D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

### a.) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

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

#### 1. 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 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Spoločnosť si stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je od 100,- € do 2.400,- € sa účtuje na majetkový účet v príslušnej analytickej evidencii a odpisuje sa 24 mesiacov podľa interného odpisového plánu odo dňa zaradenia do používania. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je menej ako 100,- € sa účtuje na ľarchu účtu 518 Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 2.400,- € sa účtuje do dlhodobého nehmotného majetku. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého majetku do používania. Vstupná cena odpisovaného dlhodobého hmotného majetku je 1.700,- €. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je do 1.700,- € sa účtuje na ľarchu účtu 501 Spotreba materiálu a eviduje sa v drobnom majetku. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40	lineárna	2,5
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 15	lineárna	6,7 až 12,5
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25

#### 2. 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.

#### 3. Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Pri účtovaní obstarania a úbytku zásob Spoločnosť používa spôsob A, metódu váženého aritmetického priemeru.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

#### 4. Zákazková výroba

Spoločnosť nemá zákazkovú výrobu.

#### 5. Pohľadávky

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

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

#### 6. Peňažné prostriedky a ceniny

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

#### 7. 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.

## 8. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

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

## 9. Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

## 10. Odložené dane

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

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovať voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

## 11. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

## 12. Dotácie zo štátneho rozpočtu

Dňa 24.6.2014 Spoločnosť uzatvorila zmluvu s Ministerstvom hospodárstva SR o poskytnutí nenávratného finančného príspevku na nákup technológie na výrobu drevných peliet. Zmluva bola zverejnená v centrálnom registri zmlúv úrady vlády SR dňa 13.mája 2015 spolu s dodatkami k zmluve dňa 7. septembra 2015. Spoločnosť splnila všetky podmienky zmluvy a v septembri 2015 požiadala o refundáciu výdavkov spojených s nákupom technológie na výrobu drevných peliet. Refundáciu poskytlo Ministerstvo hospodárstva SR v januári 2016.

## 13. Prenájom (lízing)

Spoločnosť v roku 2015 neúčtuje o prenájme (lízingu).

## 14. Cudzí 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 sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro už neprepočítavajú.

## 15. 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.

## 16. Oprava významných chýb minulých účtovných období

Opravy významných chýb minulých účtovných období sa účtujú do bežného účtovného obdobia na účet 428 - nerozdelený zisk alebo na účet 429 - neuhradenú stratu minulých rokov.. Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých účtovných období v roku 2015.

## F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

### 1. Dlhodobý nehmotný majetok

Spoločnosť v roku 2015 začala obstarávať webovú stránku WILI SLOVAKIA, ktorá bude ukončená koncom roka 2016. Taktiež Spoločnosť v roku 2015 začala obstarávať nový účtovný softver POHODA, ktorý využíva od začiatku roka 2016.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke:

Tabuľka č.1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 541				14 823		35 364
Prírastky		18 245				9 027		27 272
Úbytky						18 245		18 245
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		38 786				5 605		44 391
Oprávkový								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 541						20 541
Prírastky		4 251						4 251
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		24 792						24 792
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia						14 823		14 823
Stav na konci účtovného obdobia		13 994				5 605		19 599

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľke:

Tabuľka č.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 541						20 541
Prírastky						14 823		14 823
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		20 541				14 823		35 364
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		20 541						20 541
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		20 541						20 541
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia						14 823		14 823

## 2. Dlhodobý hmotný majetok

Na základe kolaudačného rozhodnutia Spoločnosť uviedla do prevádzky priemyselný areál na spracovanie drevnej štiepky a výrobu drevných peliet v katastri obce Ladce. Vzhľadom na túto skutočnosť, Spoločnosť obstarala stroje a zariadenia pre výrobu drevných peliet a obstarala aj nákladné motorové vozidlá na prepravu materiálu potrebnú pre prevádzku. Koncom roka 2015 Spoločnosť uskutočnila technické zhodnotenie výrobnéj haly. Ďalej Spoločnosť v roku 2015 predala dve motorové vozidlá a jeden apartmán so súvisiacimi pozemkami v Tatranskej Lomnici.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	606 978	3 786 623	1 170 506				648 312	26 350	6 238 769
Prírastky		723 689	306 904				394 985	26 800	1 452 378
Úbytky	6 194	104 000	106 557				1 033 294		1 250 045
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	600 784	4 406 312	1 370 853				10 003	53 150	6 441 102
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia		509 705	929 660						1 439 365
Prírastky		205 766	63 733						269 499
Úbytky		104 000	106 557						210 557
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		611 471	886 836						1 498 307
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia								26 350	26 350
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia								26 350	26 350
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	606 978	3 276 918	240 846				648 312		4 773 054
Stav na konci účtovného obdobia	600 784	3 794 841	484 017				10 003	26 800	4 916 445

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľke:

Tabuľka č. 2

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
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	503 025	3 740 753	1 026 656				8 035	26 350	5 304 819
Prírastky			37 932				1 141 372		1 179 304
Úbytky	10 388	188 000	9 034				37 932		245 354
Presuny	114 341	233 870	114 952				-463 163		
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	606 978	3 786 623	1 170 506				648 312	26 350	6 238 769
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		429 697	890 311						1 320 008
Prírastky		268 008	48 383						316 391
Úbytky		188 000	9 034						197 034
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		509 705	929 660						1 439 365
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								26 350	26 350
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								26 350	26 350
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	503 025	3 311 056	136 345				8 035		3 958 461
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	606 978	3 276 918	240 846				648 312		4 773 054

Spoločnosť má uzatvorenú zmluvu o poistení dlhodobého hmotného majetku, ktorá zahŕňa živelné poistenie, poistenie pre prípad odcudzenia, poistenie skla a poistenie zodpovednosti za škodu na agregovanú sumu viac ako 7,5 mil. EUR. Spoločnosť má uzatvorené zmluvy o povinnom zmluvnom poistení na všetky motorové vozidlá. Spoločnosť má takisto uzatvorené havarijné poistenie motorových vozidiel. Všetky poisťovné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú s poisťovňou KOOPERATIVA poisťovňa.

### 3. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť sa v roku 2015 rozhodla predať obchodné podiely v dcérskych spoločnostiach – Body Work Production s.r.o. a V.V.P.Trading s.r.o. Taktiež Spoločnosť predala obchodný podiel v spoločnosti s podstatným vplyvom – VS-Mont s.r.o..Z tohto dôvodu Spoločnosť v roku 2015 účtovala o prírastku podielov v dcérskych spoločnostiach aj v spoločnosti s podstatným vplyvom z dôvodu rozpustenia ocenenia vlastného imania predaných spoločností.

Spoločnosť v roku 2015 poskytovala pôžičky peňazí tak, ako to má v predmete podnikania. Išlo najmä o dlhodobé pôžičky peňazí so splatnosťou dlhšou ako jeden rok. Súčasne v priebehu roka 2015 dochádza aj k splácaniu dlhodobých pôžičiek.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta-rávaný DFM	Poskyt-nuté preddav-k y na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 173	247 727			388 543	30 486			668 929
Prírastky	7 877	752 273			9 959	40 560			810 669
Úbytky	10 050	1 000 000			80 323	30 486			1 120 859
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					318 179	40 560			358 739
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	2 173	247 727			388 543	30 486			668 929
Stav na konci účtovného ob.					318 179	40 560			358 739

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľke:  
Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodo-bé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta-rávaný DFM	Poskyt-nuté preddav-ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 310				374 033	43 567			420 910
Prírastky		247 727			45 754				293 481
Úbytky	1 137				31 244	13 081			45 462
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 173	247 727			388 543	30 486			668 929
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 310				374 033	43 567			420 910
Stav na konci účtovného obdobia	2 173	247 727			388 543	30 486			668 929

Štruktúra dlhodobého finančného majetku (bez poskytnutých pôžičiek):

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
PILINY Ladce, s.r.o.	50	50	-50 821	8 337	0
Kukučínova 336/336					
018 63 Ladce					

Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	0
---------------------------------	---	---	---	---	---

**Poskytnuté dlhodobé pôžičky:**

Dlhodobé pôžičky a	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Zvýšenie hodnoty c	Zníženie hodnoty d	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období e	Stav na konci účtovného obdobia f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane	388 543	9 959	80 323		318 179
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane	30 486	40 560	30 486		40 560
<b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>	<b>419 029</b>	<b>50 519</b>	<b>110 809</b>		<b>358 739</b>

**4. Zásoby**

Spoločnosť v roku 2015 účtuje o materiálových zásobách:

- pohonných hmôt v nádržiach motorových vozidiel
- pilinách, vreciach, fóliách, briketách určených pre výrobu drevných peliet

o zásobách výrobkov: drevné peletky

o zásobách tovaru: pohonné látky, ktoré Spoločnosť predáva na vlastnej čerpacej stanici

Spoločnosť v roku 2015 neúčtovala o opravných položkách k zásobám.

**5. Pohľadávky**

**a) Opravné položky k pohľadávkam**

Spoločnosť v roku 2015 tvorila opravné položky k pohľadávkam, ktoré sú po splatnosti viac ako 360 dní.

Prehľad o pohybe opravných položiek od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke:

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku		6 119			6119
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>		<b>6 119</b>			<b>6 119</b>

**b) Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky**Dlhodobé pohľadávky

Spoločnosť eviduje k 31.12.2015 dlhodobé pohľadávky v celkovej sume 201.014 € v nasledovnom členení:

- a) poskytnuté dlhodobé prevádzkové zálohy v celkovej výške 664,- € (Slovnaft-čerpanie PHM)
- b) záloha na plyn.fľašu spoločnosti Probugas v celkovej výške 23,- €
- c) záloha na palubné jednotky v motorových vozidlách v celkovej výške 100,- € (2 ks á 50,- €)
- d) pohľadávka z obchodného styku so splatnosťou do 10. 12. 2018 v celkovej výške 200.227,- €

Krátkodobé pohľadávky

Spoločnosť v roku 2015 poskytovala aj krátkodobé pôžičky peňazi so splatnosťou do jedného roka, tak ako to má v predmete podnikania, ktoré sú vykazované v iných pohľadávkach.

Veková štruktúra pohľadávok od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedená v tabuľke:

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	201 014		201 014
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>201 014</b>		<b>201 014</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	251 976	68 867	320 843
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	160 038		160 038
Iné pohľadávky	66 245	56 829	123 074
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>478 259</b>	<b>125 696</b>	<b>603 955</b>

**6. Krátkodobý finančný majetok,**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Štruktúra finančných účtov je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	10 295	14 544
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	774 838	353 044
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		-8
<b>Spolu</b>	<b>785 133</b>	<b>367 580</b>

## 7. Časové rozlíšenie

V nákladoch budúcich období vykazuje Spoločnosť časové rozlíšenie poistenia majetku, predplatné časopisov na rok 2016, predplatné webových domén a pod. Pohyb položiek časového rozlíšenia je uvedený v tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>1 488</b>	<b>2 053</b>
Poistenie majetku	679	1 412
Domény	809	641
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>36</b>	<b>8 247</b>
Nájomné kancelárskych, skladových a nebyt.priestorov		2 066
Refakturácie nákladov	36	6 181

## G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné imanie

1. Opis základného imania je uvedený v časti P.
2. Informácia o rozdelení hospodárskeho výsledku – zisku za rok 2014 je uvedená v tabuľke

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	<b>82 115</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	8 212
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	73 903
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>82 115</b>

Hospodársky výsledok za rok 2015 – strata vo výške -605.369,- € bude predmetom rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré sa uskutoční v prvej polovici roka 2016.

## 2. Rezervy

Pohyb krátkodobých rezerv od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2 752</b>	<b>1 750</b>	<b>2 752</b>		<b>1 750</b>
Rezervy na dovolenky, vr. soc. zab.	696	1 750	696		1 750
Rezerva na audit	1 923		1 923		
Rezervy na plyn, elektrinu, plyn	133		133		

Pohyb krátkodobých rezerv od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľke:

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>9 141</b>	<b>2 752</b>	<b>9 141</b>		<b>2 752</b>
Rezervy na dovolenky, vr. soc. zab.	1 874	696	1 874		696
Rezerva na audit	1 923	1 923	1 923		1 923
Rezerva na plyn, elektrinu	5 344	133	5 344		133

## 3. Závazky

Výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>127 071</b>	<b>131 329</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	127 071	131 329
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>60 476</b>	<b>71 064</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	60 476	71 064
Záväzky po lehote splatnosti	20 339	22 912

Informácia o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>563 080</b>	<b>582 478</b>
odpočítateľné		
zdaniteľné	123 878	128 145
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>		
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>22</b>	<b>22</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>		
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>123 878</b>	<b>128 145</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>4 267</b>	<b>15 573</b>
Zaúčtovaná ako náklad		15 573
Zaúčtovaná do vlastného imania	4 267	
Iné		

#### 4. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>3 184</b>	<b>3 134</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	269	186
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>269</b>	<b>186</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>260</b>	<b>136</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>3 193</b>	<b>3 184</b>

## 5. Časové rozlíšenie pasív

Vo výnosoch budúcich období Spoločnosť vykazuje nájomné kancelárskych, skladových a nebytových priestorov, ktoré nájomníci platia vopred v niekoľkomesačných splátkach. Ďalej tu Spoločnosť vykazuje časové rozlíšenie poskytnutia nenávratného finančného príspevku na nákup technológie na výrobu drevných peliet z Ministerstva hospodárstva SR.

Pohyb a štruktúra časového rozlíšenia od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>41 322</b>	<b>18 067</b>
Nájomné kancelárskych, skladových a nebytových priestorov	41 322	18 067
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>	<b>129 777</b>	
Nenávratný finančný príspevok na technológie	129 777	

## H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výkony a výrobky

Spoločnosť dosiahla za účtovné obdobie roka 2015 tržby z predaja výrobkov, a to: predaj pilín, drevných peletiek a predaj vyrobenej elektrickej energie z fotovoltickej elektrárne. Ďalej Spoločnosť dosiahla tržby z predaja služieb, a to z prenájmu kancelárskych, skladových a nebytových priestorov vo vlastných nehnuteľnostiach na území Slovenskej Republiky. Spoločnosť dosiahla tržby aj z predaja tovaru, a to hlavne z predaja pohonných látok na čerpacej stanici a predaj ekologického paliva – peliet. Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb a podľa oblasti odbytu od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 sú uvedené v tabuľke:

Oblasť odbytu	Typ služieb–NÁJOMNÉ PRIESTOROV		Typ služieb – OSTATNÉ SLUŽBY		Typ výrobkov, tovarov, služieb - TOVAR	
	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
Tuzemsko	329 623	247 314	34 443	626 622	235 708	22 579
<b>Spolu</b>	<b>329 623</b>	<b>247 314</b>	<b>34 443</b>	<b>626 622</b>	<b>235 708</b>	<b>22 579</b>

### 2. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Spoločnosť v roku 2015 dosiahla tržby spojené s predajom apartmánu a príslušnými pozemkami k tejto nehnuteľnosti. Ďalej Spoločnosť dosiahla tržby aj z predaja obchodných podielov v dcérskych spoločnostiach a v spoločnosti s podstatným vplyvom. Spoločnosť dosiahla výnosy aj z úrokov z poskytnutých pôžičiek peňazí.

Pohyb a opis významných položiek výnosov z hospodárskej a finančnej činnosti od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>10 878</b>	<b>262 104</b>
Zúčtovanie zákonných opravných položiek (pri úhrade pohľadávok)		1 347
Výnosy z postúpených pohľadávok		258 627
Výnosy z rozpustenia nenávratného fin.príspevku v pomere odpisov	6 489	
Ostatné	4 389	2 130

<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>714 148</b>	<b>12 517</b>
Predaj obchodných podielov	702 000	
Výnosy z krátkodobého finančného majetku	4 155	
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	7 959	12 468
Bankové úroky	34	49

### 3. Informácie o čistom obrate

Pohyb o čistom obrate od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	76 690	7 776
Tržby z predaja služieb	364 066	873 937
Tržby za tovar	235 708	22 579
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou – predaj apartmánov	93 258	485 021
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>769 722</b>	<b>1 114 692</b>

### I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Pohyb a opis významných nákladov od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>207 979</b>	<b>797 519</b>
Opravy a udržiavanie	33 882	22 028
Obchodné, marketingové, účtovné, upratovacie služby	90 481	64 305
Nájomné a služby z nepredaných apartmánov	16 610	35 709
Školenie a vzdelávanie	9 485	4 824
Notárske, právnické, poradenské a tlmočnicke služby	3 193	23 233
Telefónne poplatky	6 711	5 494
Systémové služby k softwaru	1 800	1 920
Služby spojené s predajom nehnuteľnosti		597 000
Ostatné	45 817	43 006
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>119 564</b>	<b>190 076</b>
Zostatková cena predaného DHM a DNM	95 026	172 213
Odpis pohľadávok		8 277
Tvorba opravných položiek	6 119	
Poistenie majetku, motorových vozidiel, zodpovednosti za škodu	9 641	8 203
Ostatné	8 778	1 383

<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>1 013 073</b>	<b>1 108</b>
Kurzové straty	314	18
Predaj obchodných podielov	1 010 050	
Bankové poplatky	2 709	1 090

## J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Pohyb o zúčtovanej odloženej daňovej pohľadávke a odloženom daňovom záväzku k 31. decembru 2015 je uvedený v tabuľke:

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

Spoločnosť sa rozhodla v roku 2015 neúčtovať o odloženej daňovej pohľadávke z dôvodu vysokej kumulovanej straty minulých rokov.

Informácie o daniach z príjmov od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 sú uvedené v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-606 750	x	x	100 577	x	x
teoretická daň	x	-133 485	22	X	22 127	22
Daňovo neuznané náklady	346 109	76 144	-12,55	42 631	9 379	9,33
Výnosy nepodliehajúce dani	-34	-7	0	-122 869	-27 031	-26,88
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty				-20 339	-4 475	-4,45

Zmena sadzby dane

Iné

Spolu	-260 675	-57 348	-9,45	0	0	0
Splatná daň z príjmov	x	2 880	-0,47	x	2 880	2,86
Daň vybraná zrážkou		6			9	
Odložená daň z príjmov	x	-4 267	-0,70	x	15 573	15,48
Celková daň z príjmov	x	-1 381	-0,23	x	18 462	18,35

## N. EKONOMICKÉ VZŤAHY MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Ekonomické vzťahy medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami a dcérskymi účtovnými jednotkami v roku 2015 prebiehali za obvyklých podmienok. Významné obvyklé transakcie sú uvedené v tabuľke:

Dcérska účtovná jednotka/Spriaznené osoby a	Druh transakcie b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Body Work Production, s.r.o.	služby	3 160	
PILINY Ladce, s.r.o.	služby	37	44 149
PILINY Ladce, s.r.o.	tovar		458
VS-MONT, s.r.o.	služby	71 347	731 571
VS-MONT, s.r.o.	tovar		5 267
Wili Tatraš, s.r.o.	služby	73 067	48 586
EPCU, s.r.o.	služby	4 840	427
EPCU, s.r.o.	tovar	1 200	

## O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Začiatkom roka 2016 Spoločnosť začala používať nový účtovný softwar - POHODA. Koncom januára 2016 Spoločnosť obdržala refundáciu výdavkov na základe Zmluvy o nenávratnom finančnom príspevku z Ministerstva hospodárstva SR v celkovej sume 155.733,- EUR.

## P. INFORMÁCIA O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	7 452 089				7 452 089
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					

Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-814 670		760 150		-54 520
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	2 150				2 150
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond				8 212	8 212
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-293 451			73 903	-219 549
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	82 115	-605 369		-82 115	-605 369
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	7 452 089				7 452 089
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-1 061 260	247 727	1 137		-814 670
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	2 150				2 150

Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	158 667			-158 667	
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-193 660			-99 791	-293 451
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-258 458	82 115		258 458	82 115
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

V kapitálových fondoch eviduje Spoločnosť oceňovacie rozdiely z kapitalizácie záväzkov – dlhodobej pôžičky v súvislosti so zvýšením základného imania Spoločnosti a ocenením pohľadávky ako nepeňažného vkladu v hodnote 2.150,- €. Ďalej tu eviduje Spoločnosť oceňovací rozdiel z ocenenia vkladu v spoločnosti s podstatným vplyvom metódou vlastného imania v zápornej hodnote 54.520,- €. Hodnota zákonného rezervného fondu ku dňu 31. decembra 2015 je 8.212,- €. Valné zhromaždenie dňa 24. augusta 2015 rozhodlo o vysporiadaní výsledku hospodárenia za rok 2014 – zisku vo výške 82.114,- € tak, že vytvorila zákonný rezervný fond vo výške 10 %, čo predstavuje sumu 8.212,- € a zvyšok zisku 73.902,- € použila na úhradu strát minulých rokov.