

AAE Slovensko s.r.o.
Poznámky k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	8	5	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	7	8	5	5	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť AAE Slovensko, s. r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená dňa 6. mája 2013 a vznikla rozdelením spoločnosti AAE Slovensko, s.r.o., IČO: 35777494 na základe schváleného projektu rozdelenia. Do obchodného registra bola zapísaná 1. júna 2013 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka 89332/B). Rozhodný deň pre potreby účtovníctva bol 1. apríl 2013.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- prenájom nákladných vagónov a príslušenstva potrebného k ich opravám

3. Počet zamestnancov

Spoločnosť nemala v bežnom ani v predchádzajúcom účtovnom období žiadnych zamestnancov, chod spoločnosti zabezpečujú konatelia.

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. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 10. júna 2015.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 bola uložená do registra účtovných závierok 7.júna 2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia

Marksu Basler	(od 1.6.2013 do 12.11.2015)
René Ebner	(od 1.6.2013 do 12.11.2015)
Sebastian Hans Jonaitis	(od 13.11.2015)
Dr. Elfriede Eberhardt	(od 13.11.2015)

Členom štatutárneho orgánu 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).

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31.12.2015 bola nasledovná:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
AAE Ahaus - Alstätter Eisenbahn Cargo	1 681 683	100	100	-
Spolu	1 681 683	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou. Spoločnosť nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	8	5	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	7	8	5	5	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky materskej spoločnosti AAE Ahaus – Alstätt Eisenbahn Cargo AG, Poststrasse 6, CH – Zug 6301, Švajčiarsko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

(b) Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Účtovná jednotka, okrem informácií uvedených na iných miestach poznámok, nemá náplň pre danú položku.

Niektoré z týchto informácií sú uvádzané na iných miestach poznámok na základe opatrenia k účtovnej závierke (napr. v časti údaje o iných aktívach a pasívach).

(c) Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

Informácie o úsudkoch použitých v súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad, ktoré majú významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke – účtovná jednotka nemá náplň.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Informácie o tých neistotách v predpokladoch a odhadoch, pri ktorých existuje signifikantné riziko, že by mohli viesť k významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období – účtovná jednotka nemá náplň.

(d) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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.

Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	8	5	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	7	8	5	5	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Spoločnosť má vo vlastníctve vagóny, pri ktorých je predpokladaná doba používania a odpisovania 10 – 12 rokov.

(e) Zásoby

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

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(f) Pohľadávky

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

(g) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

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

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevýši tú účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

Zásady posúdenia zníženia hodnoty dlhodobého majetku sú opísané aj v bode pri dlhodobom hmotnom majetku.

Zníženie hodnoty pohľadávok

Opravná položka k pohľadávkam sa účtuje, ak existuje predpoklad, že Spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné sumy v súlade s pôvodnými podmienkami fakturácie.

Spoločnosť stanovuje výšku opravnej položky aj na základe vekovej štruktúry pohľadávok.

Spoločnosť realizuje odpis pohľadávky, ak sa pohľadávka považuje za definitívne nevymožiteľnú.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) 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.

(j) 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.

AAE Slovensko s.r.o.
Poznámky k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	8	5	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	7	8	5	5	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(k) Závazky

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

(l) 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 odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(m) 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.

(n) Prenájom (lízing)

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

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

(o) Cudzía mena

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

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.

(p) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú, na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

AAE Slovensko s.r.o.
Poznámky k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	8	5	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	7	8	5	5	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

F. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť nezriadila záložné právo k žiadnemu dlhodobému nehmotnému ani k dlhodobému hmotnému majetku.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 a 7.

Dlhodobý majetok spoločnosti zahŕňa 298 vozňov, ktoré sú poistené v rámci celého vozového parku AAE Cargo AG a výška celkovej poistnej hodnoty predstavuje čiastku 41 638 000 EUR.

V dôsledku zmeny definície účtov od 1.1.2015 je dlhodobá pôžička poskytnutá sesterskej spoločnosti AXBENET vo výške 2 222 146,- EUR vykázaná k 31.12.2015 ako dlhodobý finančný majetok na účte 067 – ostatné pôžičky, k 31. decembru 2014 ako dlhodobá pohľadávka v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám.

AAE Slovensko s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2015

Bežné účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
			hruťné veci a súbory	hmuteľných vecí						
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	13,264,908	0	0	0	0	0	0	13,264,908
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	13,264,908	0	0	0	0	0	0	13,264,908
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	10,891,884	0	0	0	0	0	0	10,891,884
Prírastky	0	0	1,186,512	0	0	0	0	0	0	1,186,512
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	12,078,396	0	0	0	0	0	0	12,078,396
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	2,373,024	0	0	0	0	0	0	2,373,024
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1,186,512	0	0	0	0	0	0	1,186,512

AAE Slovensko s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2014

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné		Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
			hmuteľné veci a	hmuteľných vecí						
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	13,264,908	0	0	0	0	0	0	13,264,908
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	13,264,908	0	0	0	0	0	0	13,264,908
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	9,705,372	0	0	0	0	0	0	9,705,372
Prírastky	0	0	1,186,512	0	0	0	0	0	0	1,186,512
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	10,891,884	0	0	0	0	0	0	10,891,884
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3,559,536	0	0	0	0	0	0	3,559,536
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	2,373,024	0	0	0	0	0	0	2,373,024

AAE Slovensko s.r.o.
Poznámky k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	8	5	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	7	8	5	5	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Pohľadávky

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

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	159 796	0	159 796
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	2 535 913	0	2 535 913
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	50 000	0	50 000
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 745 709	0	2 745 709

AAE Slovensko s.r.o.
Poznámky k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	8	5	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	7	8	5	5	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Pohľadávky k 31.12.2014	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 822 146	0	1 822 146
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	1 822 146	0	1 822 146
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	159 796	154 642	314 438
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	1 354 158	0	1 354 158
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	400 000	0	400 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 913 954	154 642	2 068 596

Pohľadávky nie sú zabezpečené žiadnym záložným právom ani inou formou zabezpečenia.

3. Finančné účty

Ako finančné účty je vykázaný účet banke, ktorým Spoločnosť môže voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2015	31.12.2014
Pokladnica, ceniny	0	0
Bežné bankové účty	549 921	260 713
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	549 921	260 713

AAE Slovensko s.r.o.
Poznámky k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	8	5	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	7	8	5	5	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

4. Vlastné imanie

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

5. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1.1.2015				k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy dlhodobé					
Ostatné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	10 500	11 800	9 961	539	11 800
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky	2 000	2 000	1 461	539	2 000
Rezerva na zostavenie daňového priznania	7 000	7 000	7 000	0	7 000
Rezerva na overenie účtovnej závierky	1 500	2 800	1 500	0	2 800
Rezerva na nevyfakturované dodávky - poradenské služby	0	0	0	0	0
Ostatné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	10 500	11 800	9 961	539	11 800

Vykázané rezervy sú krátkodobé a spoločnosť predpokladá ich použitie v priebehu roku 2016.

AAE Slovensko s.r.o.
Poznámky k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	8	5	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	7	8	5	5	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k
	k 1.1.2014				31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy dlhodobé					
Ostatné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Ostatné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	12 800	10 500	12 800	0	10 500
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé					
Rezerva na zostavenie účtovnej závierky	3 000	2 000	3 000	0	2 000
Rezerva na zostavenie daňového priznania	7 000	7 000	7 000	0	7 000
Rezerva na overenie účtovnej závierky	2 800	1 500	2 800	0	1 500
Rezerva na nevy fakturované dodávky - poradenské služby	0	0	0	0	0
Ostatné	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	12 800	10 500	12 800	0	10 500

AAE Slovensko s.r.o.
Poznámky k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	8	5	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	7	8	5	5	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

6. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	70 262	94 521
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	67 933	94 521
Záväzky po lehote splatnosti	2 329	0

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Záväzky Spoločnosti nie sú zaistené.

AAE Slovensko s.r.o.
Poznámky k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	8	5	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	7	8	5	5	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

7. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31.12.2015	31.12.2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné		-132 505
– zdaniteľné	1 186 512	2 373 024
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-17 757	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		0
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Odložený daňový záväzok	257 126	492 914
Zmena odloženého daňového záväzku	-235 788	-202 628
Zaúčtovaná ako náklad	-5 934	-3 953
Zaúčtovaná do vlastného imania	-229 854	-198 675
Iné	0	0

Suma odloženého daňového záväzku vo výške 229 854 EUR (2014: 198 675 EUR) súvisí s precenením majetku na reálnu hodnotu v dôsledku rozdelenia právneho predchodcu Spoločnosti k 31. 03. 2013 a bola zaúčtovaná do vlastného imania ako oceňovací rozdiel.

8. Charakteristika goodwillu alebo záporného goodwillu

Spoločnosť nemá náplň pre danú položku.

9. Informácie o významných položkách derivátov

Spoločnosť nemá náplň pre danú položku.

10. Pohyby v oceňovacích rozdieloch derivátov z ocenenia reálnou hodnotou počas účtovného obdobia

Spoločnosť nemá náplň pre danú položku.

11. Informácie o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

Spoločnosť nemá náplň pre danú položku.

12. Informácie o vlastných akciách

- a) Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia
- b) Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia
- c) Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia

AAE Slovensko s.r.o.
Poznámky k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	8	5	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	7	8	5	5	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

- d) Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli
- e) Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu
- f) Počet a menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Spoločnosť nemá náplň pre danú položku.

13. Deriváty

Prehľad o derivátoch určených na obchodovanie a zabezpečovacích derivátoch – Spoločnosť nemá náplň.

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi – Spoločnosť nemá náplň

AAE Slovensko s.r.o.
Poznámky k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	8	5	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	7	8	5	5	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Prenájom vagónov		Predaj tovaru		Ostatné		Spolu	
	2015 b	2014 c	2015 d	2014 e	2015 f	2014 g	2015	2014
Slovenská republika	1 567 894	1 567 894	0	0	0	0	1 567 894	1 567 894
iné	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	1 567 894	1 567 894	0	0	0	0	1 567 894	1 567 894

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

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

Názov položky	2015	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	0	0
Náhrady škôd z poistných udalostí	0	0
Odpustenie pokuty od Daňového úradu	0	0
Finančné výnosy, z toho:	237 124	205 660
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>237 124</i>	<i>205 660</i>
Výnosové úroky	237 124	205 660
Ostatné finančné výnosy	0	0
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0
Ostatné mimoriadne výnosy	0	0

AAE Slovensko s.r.o.
Poznámky k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	8	5	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	7	8	5	5	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky auditorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 567 894	1 567 894
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	205 660
Čistý obrat celkom	1 567 894	1 773 554

AAE Slovensko s.r.o.
Poznámky k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	8	5	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	7	8	5	5	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	2015	2014
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	55 689	44 708
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>2 800</i>	<i>2 800</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 800	2 800
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>52 889</i>	 <i>41 908</i>
Opravy a údržba	0	0
Cestovné	0	0
Náklady na reprezentáciu	0	0
Nájomné	3 359	3 358
Ekonomické a daňové poradenstvo	39 177	38 286
Právne poradenstvo	10 318	233
Poštovné	0	31
Iné	35	0
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z to	 0	 0
Pokuty a penále	0	0
Členské príspevky	0	0
Manká a škody	0	0
Poistenie auta	0	0
Odpis pohľadávok	0	0
Iné	0	0
 Finančné náklady, z toho:	 564	 10 780
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>564</i>	 <i>10 780</i>
Nákladové úroky	0	10 099
Bankové poplatky	564	681
Iné	0	0
 Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	 0	 0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0
Iné	0	0

AAE Slovensko s.r.o.
Poznámky k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	8	5	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	7	8	5	5	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	562 252	123 695	22.00 %	531 554	116 941	22.00 %
Daňovo neuznané náklady	1 071 765	235 788	41.94 %	921 035	202 628	38.12 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-25	-6	0.00 %	-27	-5	0.00 %
Vplyv v nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0.00 %	0	0	0.00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0.00 %	0	0	0.00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0.00 %	0	0	0.00 %
Iné	0	0	0.00 %	0	0	0.00 %
Spolu	1 633 992	359 477	63.94 %	1 452 562	319 564	60.12 %
Splatná daň z príjmov		359 483	63.94 %		319 569	60.12 %
Odložená daň z príjmov		-5 934	-1.06 %		-3 953	-0.74 %
Celková daň z príjmov		353 549	62.88 %		315 616	59.38 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

Názov položky	2015	2014
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-229 854	-198 675

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	8	5	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	7	8	5	5	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

1. Najatý majetok

Spoločnosť má administratívne priestory, v ktorých má sídlo v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Ročné nájomné predstavuje 3 077 EUR.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenájma železničiarске nákladné vagóny, ktoré má vykázané v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok. Ročné výnosy z nájomného sú 1 567 894 EUR. Nájomná zmluva je uzatvorená do roku 2016.

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Na základe zmluvy o zriadení záložného práva k obchodnému podielu zo dňa 14. júna 2013 bolo zriadené záložné právo na 100% obchodný podiel jediného spoločníka AAE Ahaus – Aistatter Eisenbahn Cargo AG v prospech DV Bank SE. Týmto záložným právom je zabezpečený uver v sume 21 300 000 EUR, ktorý poskytla DV Bank SE spoločníkovi Spoločnosti. Záložné právo trvá až do úplného uspokojenia záväzkov spoločníka Spoločnosti voči DV Bank SE z titulu poskytnutého úveru.

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

- spoločnosť má priestory, v ktorých má sídlo v nájme od tretej osoby, pričom ročné nájomné predstavuje sumu 3 077 EUR.

3. Podmienенý majetok

Spoločnosť nemá žiadny podmienený majetok.

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (2014:0 EUR).

M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

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

Po 31. decembri 2015 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

O. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Informácia o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme – účtovná jednotka nemá náplň.

AAE Slovensko s.r.o.
Poznámky k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	8	5	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	7	8	5	5	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1,681,683	0	0	0	1,681,683
Základné imanie	1,681,683	0	0	0	1,681,683
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	540,396	0	0	0	540,396
Zákonné rezervné fondy	168,668	0	0	0	168,668
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	168,668	0	0	0	168,668
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	3,214,495	229,853	0	0	3,444,348
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	3,214,495	229,853	0	0	3,444,348
Výsledok hospodárenia minulých rokov	105,364	0	0	215,937	321,301
Nerozdelený zisk minulých rokov	105,364	0	0	215,937	321,301
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	215,938	208,704	0	-215,938	208,704
Spolu	5,926,544	438,557	0	-1	6,365,100

Základné imanie bolo splatené v plnej výške.

V položke ostatné kapitálové fondy vo výške 540 396 EUR je vykázaná kapitalizácia pohľadávky spoločníka z roku 2000, ktorá nezvyšovala základné imanie.

Pohyby na účte Oceňovacích rozdielov z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení vznikli z dôvodu zaúčtovania zvýšenia účtovnej hodnoty majetku pri jeho precenení na reálnu hodnotu podľa znaleckého posudku k dátumu 31.03.2013 vzhľadom na rozdelenie spoločnosti AAE Slovensko, s.r.o., ktorá bola právnym predchodcom Spoločnosti.

AAE Slovensko s.r.o.
Poznámky k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	8	5	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	7	8	5	5	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2014)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2014				31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 681 683	0	0	0	1 681 683
Základné imanie	1 681 683	0	0	0	1 681 683
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávkvy za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	540 396	0	0	0	540 396
Zákonné rezervné fondy	168 668	0	0	0	168 668
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	168 668	0	0	0	168 668
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	3 015 820	198 675	0	0	3 214 495
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	3 015 820	198 675	0	0	3 214 495
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0	0	0	105 364	105 364
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	105 364	105 364
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	105 364	215 938	0	-105 364	215 938
Spolu	5 511 931	414 613	0	0	5 926 544

Prírastok na účte Oceňovacích rozdielov z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení vznikol z dôvodu zaúčtovania zvýšenia účtovnej hodnoty majetku pri jeho precenení na reálnu hodnotu podľa znaleckého posudku k dátumu 31.03.2013 vzhľadom na rozdelenie spoločnosti AAE Slovensko, s.r.o., ktorá bola právnym predchodcom Spoločnosti.

AAE Slovensko s.r.o.
Poznámky k riadnej účtovnej závierke k 31.12.2015

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

4	7	2	4	8	5	4	8
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	3	7	8	5	5	5	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

O rozdelení účtovného zisku za účtovné obdobie k 31.12.2014 rozhodlo valné zhromaždenie Spoločnosti nasledovne:

Názov položky	2014
Účtovný zisk	215 938

Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	215 938
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	215 938

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 – zisku vo výške 208 704 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

Keďže účtovná jednotka nemá povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom, nezostavuje prehľad peňažných tokov.