

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35811650	DIČ: 2020236328
GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2015		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o. Opletalova 73, 841 07 Bratislava
Dátum založenia	24. apríla 2001
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	14. mája 2001
Hospodárska činnosť	– Kompletizácia a montáž automobilových doplnkov v rozsahu voľnej živnosti, – kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) – kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

2. Zamestnanci

Názov položky	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	187	169
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	210	169
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	<i>10</i>	<i>9</i>

3. Neobmedzené ručenie

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA, s.r.o., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA, s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2015 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2014

Účtovnú závierku spoločnosti GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA, s.r.o., za rok 2014 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 13. mája 2015.

6. Členovia orgánov spoločnosti

Orgán	Funkcia	Meno
Konateľ	Konateľ	Ernesto Antolín Arribas (koniec funkcie 30. júna 2015)
Konateľ	Konateľ	Jesus Pascual Santos (vznik funkcie 30. júna 2015)
Prokúra	Riaditeľ závodu	Ing. Jozef Banáš
Prokúra	Finančný riaditeľ	Ing. Mária Paulenová

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

7. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní/Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Spoločníci/akcionári	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %
	v eurách	v %		
Grupo Antolin – Irausa sociedad anonima /S.A./	1 000 000	100	100	-
Spolu	1 000 000	100		-

Spoločníci/akcionári do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov/akcionárov		Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %
Spoločníci/akcionári	Dátum zmeny	v eurách	v %		
Grupo Antolin – Irausa sociedad anonima /S.A./		1 000 000	100	100	-
Spolu		1 000 000	100		-

8. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Grupo Antolin – Irausa sociedad anónima /S.A./ so sídlom Burgos, carretera Madrid-Irún, km.244, Barrio de Vilafria Madrid, Španielsko, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní. Spoločnosť Grupo Antolin – Irausa sociedad anónima /S.A./, zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny podnikov konsolidovaného celku. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
- Účtovná závierka za rok 2015 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
- Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
- Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
- Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
- Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhobehkej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
- Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).

Nehmotný majetok (softvér, licencie atď.) s počiatočnou obstarávacou cenou do 500 EUR a od roku 2014 do 2 400 EUR sa účtuje priamo do nákladov (účet 518) v mesiaci obstarania. Dlhodobý nehmotný majetok od 500 EUR do 2 400 EUR sa odpisuje účtovne aj daňovo ako dlhodobý nehmotný majetok počas troch rokov. Dlhodobý nehmotný majetok s počiatočnou obstarávacou cenou vyššou ako 2 400 EUR sa odpisuje účtovne aj daňovo maximálne počas piatich rokov. Plán odpisovania dlhodobého nehmotného majetku sa uvádza v časti 2.

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný do 1. januára 2009 s počiatočnou obstarávacou cenou nižšou ako uvedené limity sa odpisuje podľa pôvodného odpisového plánu.

JIT kontajnery sa odpisujú 6 rokov, aj keď je ich hodnota nižšia ako 1 700 EUR. Spoločnosť môže odpisovať aj majetok, ktorého hodnota je nižšia ako 1700 EUR, na základe individuálneho rozhodnutia. Majetok s počiatočnou obstarávacou cenou do 500 EUR sa posudzuje individuálne a účtuje na účet 501. Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo efektívnosti sa posudzujú individuálne. Spravidla ide o technické zhodnotenie vtedy, ak jeho hodnota presiahne 300 EUR.

Majetok obstaraný do 1. januára 2009 s počiatočnou obstarávacou cenou nižšou ako uvedené limity sa odpisuje podľa pôvodného odpisového plánu. Plán odpisovania dlhodobého hmotného majetku sa uvádza v časti 10.

- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2015****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- f) Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- g) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob podľa spôsobu A. Ak pri obstaraní materiálu vznikajú rozdiely medzi cenou oceneného príjmu a cenou na faktúre od dodávateľa, tieto rozdiely sa účtujú na účet 112 – oceňovacie rozdiely a rozpúšťajú sa do spotreby materiálu mesačne podľa vzorca: výpočet koeficientu $K = \frac{PS}{PS + MD}$ (počiatočný stav) + MD (strana má dať kumulatívne) účtu oceňovacích rozdielov delené PS + MD obstaraného materiálu. Výpočet zostatku účtu oceňovacích rozdielov: koeficient K krát kumulatívny zostatok obratu materiálu. Rozdiel medzi vypočítaným zostatkom účtu oceňovacích rozdielov a skutočným zostatkom účtu oceňovacích rozdielov sa účtuje do spotreby materiálu na účet 501.

- h) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- i) Zásoby obstarané iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob alebo zásob novo zistených pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- j) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

- k) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- l) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- m) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- n) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami.
- o) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- p) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- q) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

- r) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli spoločnosťou konzistentne aplikované.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

- a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpané dovolenky, nevyfakturované dodávky, zamestnanecké požitky, poskytnuté zľavy a iné. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku proti jeho oceneniu v účtovníctve.
- Plán odpisov

Spoločnosť má zostavený odpisový plán ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania. Účtovné odpisy sú vypočítané z ceny, v ktorom je majetok ocenený v účtovníctve a to do jej výšky.

Spoločnosť odpisuje dlhodobý nehmotný majetok metódou rovnomerného odpisovania na základe odpisových sadzieb odvodených od ekonomickej doby životnosti majetku, a to maximálne po dobu 5 rokov. Daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú v zmysle zákona č. 595/2003 Z.z. o daniach z príjmov rovnaké ako účtovné odpisy.

Softvér:

doba odpisovania 4 roky

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosť odpisuje metódou rovnomerného aj zrýchleného odpisovania po dobu stanovenej životnosti odpisovaného majetku.

Budova, hala a príslušenstvo

doba odpisovania – podľa doby prenájmu v zmluve

Technické a dátové inštalácie

doba odpisovania 4 roky

Stroje, nástroje a príslušenstvo

doba odpisovania 4 roky, 6 rokov, 7 rokov

Vnútné transportné zariadenia

doba odpisovania 4 roky

Ostatné inštalácie a inventár

doba odpisovania 4 roky, 6 rokov

Na daňové účely spoločnosť odpisuje svoj dlhodobý hmotný majetok v zmysle § 22 – 29 zákona č. 595/2003 Z.z. o daniach z príjmov.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2015****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód**

V roku 2015 neboli vykonané zmeny v účtovných zásadách a metódach.

13. Oprava významných chýb minulých účtovných období

V roku 2015 neboli opravované významné chyby minulých účtovných období.

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2015

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2015	-	126 923	-	-	-	628 441	-	755 364
Prírastky	-	-	-	-	-	869 659	-	869 659
Úbytky	-	(3 303)	-	-	-	-	-	(3 303)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	123 620	-	-	-	1 498 100	-	1 621 720
Oprávky								
K 1. januára 2015	-	124 868	-	-	-	-	-	124 868
Prírastky	-	847	-	-	-	-	-	847
Úbytky	-	(3 303)	-	-	-	-	-	(3 303)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	122 412	-	-	-	-	-	122 412
Opravná položka								
K 1. januára 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2015	-	2 055	-	-	-	628 441	-	630 496
K 31. decembru 2015	-	1 208	-	-	-	1 498 100	-	1 499 308

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2014

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2014	-	126 923	-	-	-	559 649	-	686 572
Prírastky	-	-	-	-	-	68 792	-	68 792
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	126 923	-	-	-	628 441	-	755 364
Oprávky								
K 1. januára 2014	-	121 632	-	-	-	-	-	121 632
Prírastky	-	3 236	-	-	-	-	-	3 236
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	124 868	-	-	-	-	-	124 868
Opravná položka								
K 1. januára 2014	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2014	-	5 291	-	-	-	559 649	-	564 940
K 31. decembru 2014	-	2 055	-	-	-	628 441	-	630 496

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2015

	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytn uté predav ky	Celkom
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2015	-	158 652	7 352 515	-	-	-	39 420	-	7 550 587
Prírastky	-	-	-	-	-	-	2 024 675	-	2 024 675
Úbytky	-	(857)	(169 794)	-	-	-	-	-	(170 651)
Presuny	-	-	1 013 697	-	-	-	(1 013 697)	-	-
K 31. decembru 2015	-	157 795	8 196 418	-	-	-	1 050 398	-	9 404 611
Oprávky									
K 1. januára 2015	-	49 327	5 798 581	-	-	-	-	-	5 847 908
Prírastky	-	15 080	716 413	-	-	-	-	-	731 493
Úbytky	-	(857)	(169 794)	-	-	-	-	-	(170 651)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	63 550	6 345 200	-	-	-	-	-	6 408 750
Opravná položka									
K 1. januára 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2015	-	109 325	1 553 934	-	-	-	39 420	-	1 702 679
K 31. decembru 2015	-	94 245	1 851 218	-	-	-	1 050 398	-	2 995 861

Poznámky ÚČ PODV 3-01		IČO: 35811650	DIČ: 2020236328
GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o.			
Poznámky individuálnej účtovnej závierky			
Zostavenej k 31. decembru 2015			
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)			

31. december 2014

Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2014	-	158 652	7 112 243	-	-	134 259	-	7 405 154
Prírastky	-	-	-	-	-	201 825	-	201 825
Úbytky	-	-	(56 392)	-	-	-	-	(56 392)
Presuny	-	-	296 664	-	-	(296 664)	-	-
K 31. decembru 2014	-	158 652	7 352 515	-	-	39 420	-	7 550 587
Oprávky								
K 1. januára 2014	-	34 248	5 040 614	-	-	-	-	5 074 862
Prírastky	-	15 079	814 359	-	-	-	-	829 438
Úbytky	-	-	(56 392)	-	-	-	-	(56 392)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	49 327	5 798 581	-	-	-	-	5 847 908
Opravná položka								
K 1. januára 2014	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2014	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2014	-	124 404	2 071 629	-	-	134 259	-	2 330 292
K 31. decembru 2014	-	109 325	1 553 934	-	-	39 420	-	1 702 679

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35811650	DIČ: 2020236328
GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2015		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

1.3. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Predmet poistenia	Druh poistenia	Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku)		Názov a sídlo poisťovne
		2015	2014	
Stroje a zariadenia		11 585 891	11 585 891	FM Insurance company Ltd., France
Skladové zásoby		3 468 118	3 468 118	FM Insurance company Ltd., France

Spoločnosť má poistený majetok a prerušenie prevádzky v poisťovni FM Insurance company Ltd., Francúzsko.

Touto poistnou zmluvou má spoločnosť poistené stroje a zariadenia, skladové zásoby a poistenie prerušenia prevádzky. Spoločnosť má uzavreté poistenie aj so spoločnosťou Allianz – Slovenská poisťovňa a.s. pre škodové udalosti: škody na veci, škody na zdraví a inej majetkovej škody na sumu 1 mil. EUR.

1.4. Výskumná a vývojová činnosť

Položka	2015	2014
Náklady na výskum	-	-
Neaktivované náklady na vývoj	-	-
Aktivované náklady na vývoj (041, 012)	1 498 100	628 441

2. **Zásoby**

2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	1. 1. 2015	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatne nosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2015
Materiál	389 905	132 183	-	(50 444)	471 644
Nedokončená výroba a polotovary					
vlastnej výroby	34 834	-	(2 279)	(4 607)	27 948
Výrobky	45 761	6 500	-	(35 825)	16 436
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	229 944	-	(229 944)	-	-
Nehnuteľnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	700 444	138 683	(232 223)	(90 876)	516 028

Spoločnosť tvorí opravnú položku k zásobám podľa vnútropodnikovej smernice nasledovne:

Kritéria	Opravná položka v %
K zastaralým a poškodeným zásobám	100

Opravná položka ku skladu sa tvorí podľa aktuálnej výšky skladu zastaveného materiálu, ktorý je určený na zošrotovanie, t. j. na materiál, ktorý sa nedá reklamovať alebo opraviť. Spoločnosť tvorila opravné položky aj k zásobám bez pohybu viac ako 1 rok, a to minimálne vo výške 50 % a na náhradné diely vo výške 100 %.

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3. Pohľadávky**3.1. Veková štruktúra pohľadávok**31. december 2015

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 622 975	263 108	5 886 083
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	55 226	-	55 226
Spolu krátkodobé pohľadávky	5 678 201	263 108	5 941 309

31. december 2014

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 785 801	1 055 099	5 840 900
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	66 259	-	66 259
Iné pohľadávky	37 157	-	37 157
Spolu krátkodobé pohľadávky	4 889 217	1 055 099	5 944 316

3.2. Opravné položky k pohládkám

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1. 1. 2015	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2015
Pohľadávky z obchodného styku	130 973	60 560	-	(117 046)	74 487
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	130 973	60 560	-	(117 046)	74 487

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2015****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****3.3. Odložená daňová pohľadávka**

Položka	31.12.2015	31.12.2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	284 112	128 518
odpočítateľné	590 514	601 472
zdaniteľné	(306 402)	(472 954)
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	1 811 018	1 279 472
odpočítateľné	1 811 018	1 279 472
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzbda dane z príjmov (v %)	22 %	22 %
Odložená daňová pohľadávka	460 928	309 758
Uplatnená daňová pohľadávka:	460 928	309 758
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	(151 170)	(103 934)
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:	-	-
zaúčtovaná ako náklad	-	-
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

4. Finančné účty**4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre**

Položka	31.12.2015	31.12.2014
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	8 110	5 272
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	391 550	118 487
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	399 660	123 759

5. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2015	31.12.2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	861 011	312 960
nájom priestorov	35 400	36 306
poistenie majetku	12 580	17 820
podpora projektov	550 000	250 000
ostatné poistenie	4 393	-
náklady na projekty	252 837	-
ostatné	5 801	8 834
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 285 897	277 247
príjmy z predaja nástrojov	1 273 099	-
príjmy z predaja obalov	-	46 129
Spolu	2 146 908	590 207

Poznámky ÚČ PODV 3-01	IČO: 35811650	DIČ: 2020236328
GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2015		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2014

Položka	2014
Účtovný zisk	1 578 596
Rozdelenie účtovného zisku	
	2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 578 596
Iné	-
Spolu	1 578 596

1.2. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2015

O vysporiadaní zisku za rok 2015 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne jedinému spoločníkovi celý zisk previesť na nerozdelený zisk roku 2015.

2. Rezervy

2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2015

Položka	1. 1. 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2015
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	147 141	-	-	-	122 975
rezerva na nevyčerpané dovolenky	94 356	122 975	94 356	-	122 975
nevyfakturované dodávky	52 785	-	52 785	-	-
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	816 005	2 026 122	221 284	57 483	2 563 359
banka nadčasov	17 104	27 827	17 104	-	27 827
rezerva na odmeny zamestnancov	135 450	162 425	135 450	-	162 425
náklady súvisiace s prechodom na SAP	55 000	-	55 000	-	-
zľava	439 773	324 094	-	-	763 867
nástroje	-	1 003 126	-	-	1 003 126
poníženie ceny	154 948	236 275	-	57 483	333 740
náklady na technické zmeny	-	131 154	-	-	131 154
nájomné	-	35 840	-	-	35 840
ostatné	13 730	105 380	13 730	-	105 380

31. december 2014

Položka	1. 1. 2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2014
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	139 331	147 141	139 331	-	147 141
rezerva na nevyčerpané dovolenky	87 103	94 356	87 103	-	94 356
nevyfakturované dodávky	52 228	52 785	52 228	-	52 785
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	998 630	426 271	485 430	123 466	816 005
banka nadčasov	25 616	17 104	25 616	-	17 104
rezerva na odmeny zamestnancov	157 200	135 450	157 200	-	135 450
náklady súvisiace s prechodom na SAP	200 000	-	21 534	123 466	55 000
zľava	261 728	178 045	-	-	439 773
rezerva na vývoj nového produktu	250 000	-	250 000	-	-
ostatné	104 086	95 672	31 080	-	168 678

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35811650	DIČ: 2020236328
GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2015		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

3. Závazky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2015	31.12.2014
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	12 442	6 919
Spolu dlhodobé záväzky	12 442	6 919
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	10 093 806	7 699 102
Záväzky po lehote splatnosti	1 993 692	1 904 681
Spolu krátkodobé záväzky	12 087 498	9 603 783

3.2. Záväzky zo sociálneho fondu

	31.12.2015	31.12.2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	6 919	(2 439)
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	32 195	25 115
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	32 195	25 115
Čerpanie sociálneho fondu	26 672	15 757
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 442	6 919

4. Bankové úvery

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. decembru 2015 (v príslušnej mene)	K 31. 12. 2015 (v eurách)	K 31. decembru 2014 (v príslušnej mene)
Dlhodobé bankové úvery:				-	-	-
Krátkodobé bankové úvery:				-	5 508	5 967
<i>povolené prečerpanie</i>	-	-	-	-	5 508	5 967

5. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2015	31.12.2014
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	188 111	188 111
<i>cenové úpravy s odberateľmi</i>	188 111	188 111
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	170 456	239 143
<i>výnosy budúcich období na projekty</i>	170 456	239 143
Spolu	358 567	427 254

6. Záväzky z finančného prenájmu

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a nerealizované finančné náklady je k 31. decembru 2015 a 31. decembru 2014 takáto:

	31.12.2015			31.12.2014		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov	do 1 roka vrátane	od 1 roka do 5 rokov vrátane	viac ako 5 rokov
Istina	-	-	-	1 116	-	-
Finančný náklad	-	-	-	-	-	-
Spolu	-	-	-	1 116	-	-

Všetky záväzky z finančného prenájmu sú denominované v eurách.

Záväzky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenajatým majetkom.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35811650	DIČ: 2020236328
GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2015		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Oblasť odbytu	Predaj výrobkov		Služby		Tovar		Celkom	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014
Slovensko	60 976 205	51 000 107	8 255	16 601	1 269 250	-	62 253 710	51 016 708
Zahraničie	7 875 358	5 542 514	129 789	113 116	1 861 514	1 518 460	9 866 661	7 174 090
celkom								
z toho:								
EU	7 875 358	5 542 514	129 789	113 116	1 861 514	1 518 460	9 866 661	7 174 090
Spolu	68 851 563	56 542 621	138 044	129 717	3 130 761	1 518 460	72 120 371	58 190 798

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2015	2014	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	31.12.2015	31.12.2014	1. 1. 2014	2015
Nedokončená výroba a polotovary				
vlastnej výroby	221 694	188 398	296 252	33 296
Výrobky	314 756	220 059	251 671	94 697
Zvieratá	-	-	-	-
Spolu	536 450	408 457	547 923	127 993
Manká a škody				-
Reprezentačné				-
Dary				-
Iné				-
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				127 993

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2015	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	744 251	734 905
predaj dlhodobého majetku	3 451	9 117
ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	740 800	725 788
Finančné výnosy, z toho:	546	834
Kurzové zisky, z toho:	494	796
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	494	796
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	52	38
úrokový výnos	52	38
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	-	-

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

Položka	2015	2014
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	4 932 850	4 456 348
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	28 200	27 200
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	28 200	27 200
iné uistovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	-	-
ostatné neaudítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	4 904 650	4 429 148
nájom priestorov	885 840	850 085
personálny leasing	1 438 818	1 135 155
finančné a technické poradenstvo	766 332	777 598
prepravné služby	672 510	739 370
opravy a údržba	213 065	198 075
upratovacie služby	78 491	60 094
technické služby	76 622	50 503
systémová podpora	68 306	57 592
telefónne a dátové služby	70 117	83 221
školenia	47 329	41 565
právne a ekonomické služby	44 801	50 760
iné	542 419	385 130
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	63 914 962	52 118 132
náklady na obstaranie predaného tovaru	2 978 795	1 069 956
spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	54 977 822	45 236 515
ostatné položky k zásobám	(148 206)	238 254
dane a poplatky	20 861	20 865
odpisy	732 340	831 473
zostatková cena predaného majetku	-	1 202
tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	(56 486)	(110 820)
reklamácie	188 727	375 669
poistenie	63 858	54 381
ostatné náklady	757 760	436 562
Celková suma osobných nákladov	4 399 491	3 964 075
mzdy	3 141 880	2 853 843
ostatné náklady na závislú činnosť	171 969	147 336
sociálne poistenie	340 349	265 781
zdravotné poistenie	320 817	309 785
sociálne zabezpečenie	424 476	387 326
Finančné náklady, z toho:	116 578	200 649
Kurzové straty, z toho:	3 554	1 972
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	3 554	1 972
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	113 024	198 677
nákladové úroky	109 205	190 147
ostatné náklady na finančnú činnosť	3 819	8 530
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2015 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 22 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2014.

Položka	2015			2014		
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	-	-	-	-	-	(1)
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-	-	-	-	-

	2015			2014		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	4 028 771			2 011 942		
teoretická daň		886 330	22 %		442 627	22 %
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	129 690	28 532	1 %	90 068	19 815	1 %
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	(10)	(2)	0 %	(38)	(8)	0 %
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky	-	-	0 %	(281 582)	(61 948)	-3 %
Zmena sadzby dane	-	-	0 %	-	-	0 %
Daňová licencia	-	-	0 %	-	-	0 %
Iné	239 415	52 671	1 %	149 364	32 860	2 %
Spolu	4 397 866	967 531	24 %	1 969 754	433 346	22 %
Splatná daň z príjmov		1 118 701	28 %		537 280	27 %
Odložená daň z príjmov		(151 170)	-4 %		(103 934)	-5 %
Celková daň z príjmov		967 531	24 %		433 346	22 %

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**1. Podmienené záväzky**

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2015 daňové priznania spoločnosti za roky 2011 až 2015 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2015****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****IX. SPRIAZNENÉ OSOBY**

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

31. december 2015

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Grupo Antolin-Irausa, S.A.	8,3	-	1 107 730	2 567 364	109 196
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv					
Dcérska účtovná jednotka					
Grupo Antolin-Ingenieria, S.A.	1,2	50 749	188 900	965 184	117 831
Grupo Antolin-Bohemia, a.s.	2	10 821	-	-	-
G.A. Ostrava	1,2	42 762	1 595 841	23 170 066	349 913
Grupo Antolin Turnov	1	-	176 348	1 923 126	-
Grupo Antolin-Vosges	1,2	1 464	-	2 041 017	9 491
Grupo Antolin-RyA, S.A.	1	-	-	12 800	-
G.A. Korea	1	-	-	30 633	-
Grupo Antolin-Wayne	1,2	-	334 402	-	-
Spoločná účtovná jednotka					
Pridružená účtovná jednotka					
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky					
Ostatné spriaznené osoby					

31. december 2014

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka					
Grupo Antolin-Irausa, S.A.	8,3	-	1 810 776	2 158 989	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv					
Dcérska účtovná jednotka					
G.A. Ostrava	1,2	108 145	1 308 580	19 542 807	121 480
Grupo Antolin-Bohemia, a.s.	1,2	10 821	-	610 530	2 479
Grupo Antolin Turnov	1,2	-	118 512	1 899 511	-
Grupo Antolin-Ingenieria, S.A.	1	662	49 554	254 854	144 464
Grupo Antolin Autoform, GmbH&Co	11,6	396 000	-	-	-
Grupo Antolin-Vosges	1,2	9 512	172 701	1 610 970	3 426
Spoločná účtovná jednotka					
Pridružená účtovná jednotka					
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky					
Ostatné spriaznené osoby					

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa, 02 – predaj, 03 – poskytnutie služby, 04 – obchodné zastúpenie, 05 – licencia, 06 – transfer, 07 – know-how, 08 – úver, pôžička, 09 – výpomoc, 10 – záruka, 11 – iný obchod

X. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2015 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 35811650	DIČ: 2020236328
GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2015		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2015

Položka	Stav K 1. januáru 2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2015
Základné imanie	1 000 000	-	-	-	1 000 000
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	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	100 000	-	-	-	100 000
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 578 596	-	-	(1 578 596)	-
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-	2 773 116	-	-	2 773 116
Vyplatené dividendy	-	-	(1 578 596)	1 578 596	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2014

Položka	Stav K 1. januáru 2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2014
Základné imanie	1 000 000	-	-	-	1 000 000
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	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	100 000	-	-	-	100 000
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 084 054	-	(1 084 054)	-	-
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-	1 578 596	-	-	1 578 596
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Spoločnosť vyplatila v roku 2015 dividendy vo výške 1 578 596 EUR.

GRUPO ANTOLIN BRATISLAVA s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2015

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2015	31.12.2014
Peniaze	211	8 754	5 272
Ceniny	213	(644)	-
Účty v bankách	221	391 550	118 487
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		399 660	123 759
Finančné účty spolu		399 660	123 759
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	4 028 771	2 011 942
A.1.	príjmov (+/-)	745 938	937 932
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	732 340	831 473
	Zmena stavu rezerv (+/-)	1 723 188	(174 815)
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(240 902)	127 434
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(1 625 388)	(212 089)
	Úroky účtované do nákladov (+)	109 205	190 147
	Úroky účtované do výnosov (-)	(52)	(38)
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(42)	10 319
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	47 589	165 501
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	891 293	(3 287 600)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(110 841)	(3 407 279)
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2 244 397	693 193
	Zmena stavu zásob (-/+)	(1 242 263)	(573 514)
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	5 666 002	(337 726)
	Prijaté úroky (+)	52	38
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(109 205)	(190 147)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(413 390)	(897 876)
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	5 143 459	(1 425 711)
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	(869 659)	(68 792)
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(2 024 675)	(201 826)
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	42	(9 117)
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(2 894 292)	(279 735)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	(394 670)	2 525 220
	Príjmy z úverov (+)	-	337
	Výdavky na splácanie úverov (-)	(459)	-
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	2 534 893
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	(393 095)	-
	Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)	(1 116)	(10 010)
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	(1 578 596)	(1 084 054)
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	(1 973 266)	1 441 166
D.	(súčet A+B+C)	275 901	(264 280)
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	123 759	388 039
F.	rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	399 660	123 759
G.	účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	399 660	123 759