

Poznámky Úč POD 3 - 04

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k...30.11.2015v ☐ - eurocentoch☒ - celých eurách *)

za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
 1 2 2 0 1 4 do 1 1 2 0 1 5
 bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 2 0 1 3 do 1 1 2 0 1 4

Dátum vzniku účtovnej jednotky

0 4 0 3 1 9 9 1

Účtovná závierka

*)
☒ - riadna
☐ - mimoriadna
☐ - priebežná

Účtovná závierka

*)
☒ - zostavená
☒ - schválená

IČO

1 7 3 0 8 4 2 9

DIČ

2 0 2 0 2 9 4 3 9 7

Kód SK NACE

1 0 . 8 4 . 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

P R O G A S T , s p o l . s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K R A J I N S K Á C E S T A

Číslo

1 8

PSČ

8 2 1 0 7

Názov obce

B r a t i s l a v a

Číslo telefónu

0 2 / 4 3 1 9 1 1 0 6

Číslo faxu

0 2 / 4 3 1 9 1 1 0 6

E-mailová adresa

p r o g a s t @ p r o g a s t . s k

Zostavené dňa:

25.04.2016

Schválené dňa:

25. 04. 2016

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za
zostavenie účtovnej
závierky:Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky alebo
fyzickej osoby, ktorá je
účtovnou jednotkou:*) Vyznačuje sa ☒

Časť A. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno a sídlo spoločnosti

PROGAST, spol. s r.o.

Krajinská cesta 18

821 07 Bratislava

Deň založenia : 15.02.1991 Spoločenskou zmluvou

Vznik účtovnej jednotky : deň zápisu do OR : 04.03.1991 / Obchodný register Okresného súdu Bratislava I.,
Oddiel S.r.o., vložka č. 586/B /

Opis hospodárskej činnosti

Veľkoobchod s tovarmi v rozsahu voľnej živnosti

Maloobchod tovarov v rozsahu voľnej živnosti

Sprostredkovanie obchodu

Poradenstvo v oblasti výroby mäsových výrobkov a potravinárskych výrobných technológií

Výroba potravinárskych výrobkov

Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	77	78
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	80	82
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 30.11.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1.decembra 2014 do 30. novembra 2015.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky

Účtovná závierka za Hospodársky rok 2015 bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka vykonávajúceho pôsobnosť Valného zhromaždenia dňa 11.05.2015.

Časť C

Je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku ? Nie

Časť E

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Bola účtovná závierka zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie : Áno

Bežné obdobie : Áno

Vo vykazovanom a v predchádzajúcom účtovnom období nedošlo k zmene používaných účtovných zásad a účtovných metód.

Dlhodobý nehmotný majetok bol v účtovnej závierke oceňovaný :

Obstarávacou cenou

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie : Áno

Bežné obdobie : Áno

Dlhodobý hmotný majetok bol v účtovnej závierke oceňovaný :

Obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním, /dopravné, poistné a clo/

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie : Áno

Bežné obdobie : Áno

Zásoby

Nakupované zásoby boli v účtovnej závierke oceňované

Obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním - /dopravné a clo/

Pri vyskladnení zásob tovaru podnik používa metódu FIFO,

Pri vyskladnení zásob materiálu do spotreby sa používajú priemerné ceny.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie : Áno

Bežné obdobie : Áno

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou, ktoré oceňoval pevnými cenami z poslednej aktualizácie jednotkových cien hotových výrobkov. Aktualizáciu vykonáva po významnejších zmenách na trhu.

Pri účtovaní zásob podnik používa podľa Postupov účtovania spôsob A.

Pohl'adávky

Pohl'adávky pri ich vzniku oceňujeme nominálnymi hodnotami

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie : Áno

Bežné obdobie : Áno

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny oceňujeme menovitou hodnotou

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie : Áno

Bežné obdobie : Áno

Náklady budúcich období

Náklady budúcich období vykazujeme vo výške potrebnej na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie : Áno

Bežné obdobie : Áno

Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na základe zásady opatrnosti.

Oceňujeme ich v očakávanej výške záväzku

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie : Áno

Bežné obdobie : Áno

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku oceňujeme menovitou hodnotou. 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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie : Áno

Bežné obdobie : Áno

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo NBS v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie : Áno

Bežné obdobie : Áno

Spôsob a doba odpisovania hmotného a nehmotného majetku

Spoločnosť uplatňuje rovnomerné odpisovanie na všetok dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok.

Obstaraný majetok sa zaradí do prevádzky na základe protokolu o zaradení a po podpísaní protokolu o prevzatí.

Doba odpisovania v Hospodárskom roku 2015 je 4 - 20 rokov. Za základ účtovných odpisov organizácia používa sadzby podľa daňových zákonov.

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

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
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	27453	-	-	-	-	-
Prírastky	-		-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	27453	-	-	-	-	-
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	26138	-	-	-	-	-
Prírastky	-	439	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	26576	-	-	-	-	-
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	1315	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	877	-	-	-	-	-

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku :

Druh dlhodobého majetku	Bežné obdobie :		Bezprostredne predch. obdobie :	
	Poistné riziká	Suma na ktorú je majetok poistený	Poistné riziká	Suma na ktorú je majetok poistený
Nehnuteľnosti	Poškodenie a krádež	2890000	Poškodenie a krádež	2100000
Hnuteľné veci	Poškodenie a krádež	2644000	Poškodenie a krádež	2726000

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM
a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie							
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	27453	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	27453	-	-	-	-	-
Oprávky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	25699	-	-	-	-	-
Prírastky	-	439	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	26138	-	-	-	-	-
Opravné položky							
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	1754	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	1315	-	-	-	-	-

4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku - neevidujeme

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

Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	128170	2076249	1534645	-	-	-	734658	-
Prírastky	-	-	46723	-	-	-	282232	-
Úbytky	-	-	161026	-	-	-	62774	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	128170	2076249	1420342	-	-	-	954116	-
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	771526	1233626	-	-	-	-	-
Prírastky	-	8089	92722	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	161026	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	868614	1165322	-	-	-	-	-
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	128170	1304723	301019	-	-	-	734658	-
Stav na konci účtovného obdobia	128170	1207635	255020	-	-	-	954116	-

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	Obsta- rávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	327052	2076249	1610015	-	-	-	298935	654
Prírastky	-	-	191851	-	-	-	701088	2051
Úbytky	198883	-	267221	-	-	-	266210	2705
Presuny	-	-						
Stav na konci účtovného obdobia	128170	2076249	1534645	-	-	-	734658	-
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	674438	1341266	-	-	-	-	-
Prírastky	-	97088	159461	-	-	-	-	-
Úbytky		-	267221	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	771526	1233626	-	-	-	-	-
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	327052	1401811	268749	-	-	-	298935	654
Stav na konci účtovného obdobia	128170	1304723	301019	-	-	-	734658	-

Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1166000
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	1166000

Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o obstarávacej cene dlhodobého finančného majetku

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	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	2467	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	283	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	2750	-	-	-	-	-	-
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	0	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	0	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	2467	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	2750	-	-	-	-	-	-

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 dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	2336	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	131	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	2467	-	-	-	-	-	-
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	0	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	0	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	2336	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	2467	-	-	-	-	-	-

Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku – neevidujeme

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

Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

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
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
OOO PROGAST- KYJEV	51	51			
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu					

Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti – neevidujeme

Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobía	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období e	Stav na konci účtovného obdobía
	b	c			
Do splatnosti viac ako päť rokov	6513800	76000	-	-	6589800
Do splatnosti od troch do piatich rokov vrátane					
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	6 513 800	76 000	-	-	6 589 800

Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o zásobách – OP k zásobám nevidujeme

Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať - nevidujeme

Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj – zákazkovú výrobu nevidujeme

Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zníženie OP d	Zúčtovanie OP e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	261612	238609	776	121229	378216
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci kons.celku	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Pohľadávky spolu	261 612	238 609	776	121 229	378 216

Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	6 589 800		6 589 800
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	6 589 800		6 589 800

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2595817	1649424	4245241
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	1182	-	1182
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	-	-	-
Iné pohľadávky	18263	-	18263
Krátkodobé pohľadávky spolu	2615262	1649424	4264686

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	1649424	1952684
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2615262	2840445
Krátkodobé pohľadávky spolu	4264686	4793129
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	6589800	6513800
Dlhodobé pohľadávky spolu	6589800	6513800

Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	9200000	9200000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	9200000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	9200000

Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7426	4491
Bežné bankové účty	12914	8852
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	20340	13343

Tabuľka č. 2 – Majetkové CP na obchodovanie v bežnom účtovnom období neevidujeme

19. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku - neevidujeme

20. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať sa ním - neevidujeme

21. Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou - neevidujeme

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé spolu		
Nájomné		
Iné		
Náklady budúcich období krátkodobé spolu	4917	6239
Nájomné	-	-
poistenie –flotila aut, predplatné, syst. podpora	4917	6239
Príjmy budúcich období dlhodobé spolu	0	0
Nájomné		
Iné		
Príjmy budúcich období krátkodobé spolu	0	0
Nájomné		
Iné		

23. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu -
nevidujeme

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo
o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 707 113
Rozdelenie účtovného zisku	
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	1 707 113
Výplata podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	1 707 113
Účtovná strata	-
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo zákonného rezervného fondu	-
Zo štatutárnych a ostatných fondov	-
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Úhrada straty spoločníkmi	-
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-
Iné	-
Spolu	-

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Rezervy

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane zákonného poistenia za rok 2015 bola vytvorená vo výške nevyčerpanej dovolenky zamestnancov.

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy - neevidujeme					
Odmeny, prémie					
Odchodné, odstupné					
Reklamácie a záručné opravy					
Nevyfakturované dodávky majetku					
Iné					
Dlhodobé rezervy spolu	0				0
Krátkodobé rezervy					
Nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia	60700	64650	60700	-	64650
Overenie účtovnej závierky	-	-	-	-	-
Rezerva na reklamácie a iné	788	368855	-	788	368855
Nevyfakturované dodávky –plyn, voda, elektrina	-	-	-	-	-
Nevyfakturované služby -ZSC	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy spolu	61488	433505	60700	788	433505

Tabuľka č. 2

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
Dlhodobé rezervy- neevidujeme					
Odmeny, prémie					
Odchodné, odstupné					
Reklamácie a záručné opravy					
Nevyfakturované dodávky majetku					
Iné					
Dlhodobé rezervy spolu	0				0
Krátkodobé rezervy					
Nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia	78300	60700	78300	-	60700
Overenie účtovnej závierky	2150	-	2080	70	-
Rezervy na služby - bonusy	788	-	-	-	788
Nevyfakturované dodávky –plyn, voda, elektrina	490	-	20	470	-
Iné – nevyfakt. služby - ZSC	615	-	578	37	-
Krátkodobé rezervy spolu	82343	60700	80978	577	61488

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti	85941	57030
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2446275	2079185
Krátkodobé záväzky spolu	2532216	2136215
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	-	-
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	28390	27634
Dlhodobé záväzky spolu	28390	27634

27. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	109971	111190
Odpočítateľné	2750	2467
Zdaniteľné	107221	108723
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
Odpočítateľné		
Zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka		
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	22984	23376
Zmena odloženého daňového záväzku	-393	-931
Zaúčtovaná ako náklad	-393	-931
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4258	6141
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	10166	7471
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu spolu	10166	7471
Čerpanie sociálneho fondu	9018	9354
Konečný zostatok sociálneho fondu	5406	4258

29. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch - neevidujeme

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé bankové úvery, pôžičky					
Kontokorentný úver -VÚB	EUR	1,150	23.08.2016	806384	1375028
Krátkodobý akvizičný úver - VÚB	EUR	1,25	30.11.2016	812496	812496
Krátkodobý investičný úver – VÚB	EUR	1,150	30.11.2116	140040	128370
Dlhodobé bankové úvery, pôžičky					
Investičný úver - VÚB	EUR	1,25	20.12.2019	432756	467787
Akvizičný úver – VÚB	EUR	1,25	20.09.2022	4741905	5554759
Krátkodobé finančné výpomoci					
-	-	-	-	-	-
Spolu	-	-	-	-	-

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé spolu	-	-
Nájomné	-	-
Iné	-	-
Výdavky budúcich období dlhodobé spolu	-	-
Nájomné	-	-
Iné	-	-
Výnosy budúcich období dlhodobé spolu	423466	458919
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	423466	458919
Emisné kvóty	-	-
Iné	-	-
Výnosy budúcich období krátkodobé spolu	-	-
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	-	-
Dotácie na hospodársku činnosť	-	-
Emisné kvóty	-	-
Iné	-	-

32. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie – neevidujeme

33. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi – neevidujeme

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenájom formou finančného prenájmu - neevidujeme

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ výrobkov, tovarov, služieb -Tovar		Typ výrobkov, tovarov, služieb - Výrobky		Typ výrobkov, tovarov, služieb - služby	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Tuzemsko	1402581	996028	4775352	4426311	429	1166
Štáty EU	380571	465265	5883582	5533023	4800	3432
3.štáty	14891	39748	2491865	2924819	10843	17605
Spolu	1798043	1501041	13150799	12884153	16072	22203

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Označenie	Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A.	Výnosy pri aktivácii nákladov	-	976
A.1.	Aktivácia materiálu a tovaru	-	-
A.2.	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	-	-
A.3.	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	-	976
A.4.	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	-	-
B.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	61671	377625
B.1.	Predaj dlhodobého majetku	1500	313363
B.2.	Predaj materiálu	-	-
B.3.	Škodové udalosti	4211	7900
B.4.	Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	35454	35454
B.5.	Poistné udalosti	4056	5057
B.6.	Výnosy z pohľadávok z titulu vrátenia DPH z EU	14285	15219
B.7.	Iné / inv. prebytky, odpis záväzkov, trovy konania Lapin	2165	632
C.	Finančné výnosy	201099	24238
C.1.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	-	-
C.2.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-	-
C.3.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	-	-
C.4.	Výnosy z precenenia cenných papierov	-	-
C.5.	Výnosy z precenenia derivátov k 30.11.2015	2305	8273
C.6.	Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku	-	-
C.7.	Výnosové úroky	76010	13944
C.8.	Kurzové zisky, z toho:	122784	2021
C.8.1.	Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	74270	375
C.9.	Iné	-	-
D.	Mimoriadne výnosy	-	-

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	13150799	12884153
Tržby z predaja služieb	16072	22203
Tržby za tovar	1798043	1501041
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	240891	-
Čistý obrat celkom	15205805	14407397

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Označenie	Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A.	Náklady za poskytnuté služby	1001327	1042635
A.1.	Opravy a udržiavanie	59759	84407
A.2.	Cestovné	41112	49359
A.3.	Náklady na reprezentáciu	35778	24874
A.4.	Nájomné za nebytové priestory	8100	65342
A.5.	Náklady na inzerciu, reklamu	15485	12059
A.6.	Právne a ekonomické poradenstvo	25403	23671
A.7.	Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	6300	6300
A.7.1.	Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	6300	6300
A.7.2.	Iné uisťovacie audítorské služby	-	-
A.7.3.	Súvisiace audítorské služby	-	-
A.7.4.	Daňové poradenstvo	5138	-
A.7.5.	Ostatné neaudítorské služby	-	-
A.8.	Preprava tovaru T+Z	173173	181871
A.9.	Služby za vedenie konsig. skladov, obchodné služby...	631079	594752

B.	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	879928	762327
B.1.	Dane a poplatky	7014	8944
B.2.	Odpisy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku	190249	205011
B.3.	Opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku a dlhodobého nehmotnému majetku	-	-
B.4.	Zostatková cena dlhodobého majetku	-	302665
B.5.	Predaný materiál	-	-
B.6.	Dary	100	15270
B.7.	Zmluvné pokuty a penále	-	-
B.8.	Odpis pohľadávky	600	7711
B.9.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	237834	145011
B.10.	Tvorba a zúčtovanie rezerv	370249	-
B.11.	Manká a škody	16571	10654
B.12.	Iné/poistky, bonusy, príspevok práv.osobám/	57311	67062
C.	Finančné náklady	187971	91744
C.1.	Predané cenné papiere a podiely	-	-
C.2.	Nákladové úroky	91812	48268
C.3.	Kurzové straty, z toho:	73711	14507
C.3.1.	Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	55107	1346
C.4.	Náklady na precenenie cenných papierov	-	-
C.5.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	-	-
C.6.	Náklady na krátkodobý finančný majetok	-	-
C.7.	Náklady na derivátové operácie	7618	819
C.8.	Náklad z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku	-	-
C.9.	Iné – bankové poplatky	14830	26804
	Mimoriadne náklady	-	-

40. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov – nevidujeme

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	2221946	X	x	2235317	x	x
Teoretická daň	x	488828	22	x	514123	23
Daňovo neuznané náklady	+596652	131263	=	+83466	19197	=
Výnosy nepodliehajúce dani	-4214	-927	=	-18208	-4188	=
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Spolu	2814384	619164	=	2300575	529132	=
Splatná daň z príjmov	x	619164	=	x	529132	=
Odložená daň z príjmov	x	-393	22%	x	-931	22
Celková daň z príjmov	x	618771	=	x	528201	23

42. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách - neevidujeme

43. Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch - neevidujeme

44. Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku - neevidujeme

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov – neevidujeme

46. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obch.	Hodnotové vyjadrenie obchodu
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
PROGAST, spol. s r.o. Hustopeče ČR	01+02+08	5743540	4068810

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Zmena výšky základného imania v Hospodárskom roku 2015 na 26000 EUR na základe Rozhodnutia jediného Spoločníka zo dňa 18.12.2014.

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6639	19361	-	-	26000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	19361	19361	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	282	-	-	-	282
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	287	283	-	-	570
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	102824	-	-	-	102824
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	694223	-	-	-	694223
Nerozdelený zisk minulých rokov	1432986	1707113	1000733	-	2139366
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1707113	1603174	1707113	-	1603174
Vyplatené dividendy	-	1000771	1000771	-	-
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	6639	-	-	-	6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	282	-	-	-	282
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	156	131	-	-	287
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	102824	-	-	-	102824
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	694223	-	-	-	694223
Nerozdelený zisk minulých rokov	-	1732986	300000	-	1432986
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1732986	1707113	1732986	-	1707113
Vyplatené dividendy	854751	300000	1154751	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	-	-	-	-	-

PROGAST, spol. s r. o.				
R.		Výkaz CASH-FLOW	2015	2014
1		Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením		
2	+Z. -S.	Zisk +, Strata -	2 235 316	2 235 316
3	A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bež. činností	528 004	165 343
15	A.2.	Zmeny stavu pracovného kapitálu	-991 142	-1 124 909
20	A.3.	Úroky účtované do nákladov (+)	91 812	48 268
21	A.4.	Úroky účtované do výnosov (-)	-76 010	-13 944
22	A*	VH z BČ pred zdanením upravený Z[S] + A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	1 787 980	1 310 074
23	A.5.	Položky vylúčené z prevádzkovej činnosti.. /patrí do inv. alebo fin. činn..	-1 500	-10 698
27	A.6.	Špecifické položky	-501 539	-605 716
38	A**	Peňažné toky pred alt.vykazovan.a ost. položkami (A* +A.5.+A.6.)	1 284 941	693 660
39	A.7.	Alternatívne vykazované položky	-15 802	-34 324
44	A.8.	Ostatné položky ovplyvňujúce peň. toky z prevádzkovej činnosti..	0	0
45	A***	Čistý peňažný tok z prevádzkovej činnosti.. (súčet A** + A.7. +A.8.)	1 269 139	659 336
46	B.	Peňažné toky z investičných činností		
47	B.1.	Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív	-282 232	-686 211
52	B.2.	Príjmy z predaja stálych aktív	1 500	313 363
56	B.3.	Peňažné toky z prenájmu vecí ako celok	0	0
59	B.4.	Peňažné toky z úverov a pôžičiek voči spriazneným osobám	0	0
62	B.5.	Špecifické položky	0	0
65	B.6.	Alternatívne vykazované položky	-1 000 771	-300 000
72	B.7.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z inv. činností		
73	B***	Čistý peňažný tok z investičných činností	-1 281 503	-672 848
74	C.	Čistý peňažný tok po financovaní investícií (A***+B***)	-12 364	-13 512
75	D.	Peňažné toky z finančných činností		
76	D.1.	Zmeny stavu dlhodobých záväzkov	0	0
84	D.2.	Peňažné toky v oblasti vlastného imania	19 361	0
91	D.3.	Špecifické položky	0	0
95	D.4.	Alternatívne vykazované položky	0	0
102	D.5.	Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z fin. činností (+/-)	0	0
103	D***	Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet D.1. až D.5.)	19 361	0
104	E.	Výsledkové kurzové rozdiely vyčíslené na konci účtovného obdobia	0	0
105	E.1.	Kurzové straty (účet 563) (-)	0	0
106	E.2.	Kurzové zisky (účet 663) (+)	0	0
107	F.	Zmena stavu peň. prostriedkov a ekvivalentov (A*** +B*** +D*** +E)	6 997	-13 512
108	G.	Stav peň. prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	13 343	26 855
109	H.	Zostatok peň. prostriedkov a ekvivalentov na konci účt. obdobia	20 340	13 343
110	ZMENA	Zmena stavu peň. prostriedkov a ekvivalentov (H.- G.)	6 997	-13 512
111	kontrola	Kontrolný výpočet (F.- ZMENA)(má byť = 0)	0	0