

Výročná správa 2015



OBSAH

OBSAH.....	2
Profil spoločnosti	3
História spoločnosti.....	3
Informácie o materskej spoločnosti	4
Štatutárne orgány spoločnosti a organizačná štruktúra.....	5
Ľudské zdroje	5
Environmentálna politika.....	5
Politika kvality.....	5
Environmentálny certifikát.....	6
Certifikát kvality	7
Výroba a klienti spoločnosti	8
Nehmotný majetok.....	9
Vývoj vybraných finančných ukazovateľov	9
Hlavné údaje zo Súvahy a Výkazu ziskov a strát	10
Ciele a plány TREVES Slovakia na rok 2016.....	11
Organizačná zložka spoločnosti v zahraničí	11
Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky	11
Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja	11
Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia	11
Udalosti po skončení obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.....	12
Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou	13
Prílohy:.....	16
Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky.....	16
Účtovná závierka k 31. decembru 2015.....	16

Profil spoločnosti

Identifikačné údaje spoločnosti:

Obchodné meno: TREVES Slovakia, s.r.o. (ďalej "TREVES Slovakia" alebo "spoločnosť")
Sídlo: Popradská 3/7, 059 52 Veľká Lomnica (od 1.1.2010)
IČO: 35 94 02 80
IČ DPH: SK2022015314
Obrat za rok 2015: 14 163 027 Eur
Počet zamestnancov: 234 (k 31.12.2015)
Základné imanie: 829 848 Eur
Materská firma: TREVES SAS, 109 rue du fg. Saint-Honoré, 75 008 Paríž

Tel: +421 52 468 54 16

Fax: +421 52 468 55 46

Internetová stránka: www.treves.eu

Spoločnosť je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Prešov, odd. sro, 16514/P



História spoločnosti

Založenie spoločnosti:	13.5.2005
Získanie živnostenského listu:	31.5.2005
Zápis do obchodného registra:	11.6.2005
Otvorenie závodu:	1.7.2005
Prvá dodávka pre zákazníka:	25.11.2005
Otvorenie prevádzky vo Veľkej Lomnici:	18.9.2009
Presťahovanie sídla spoločnosti do Veľkej Lomnice:	1.1.2010
Predaj divízie sedadlových komponentov	1.1.2015

Informácie o materskej spoločnosti

Obchodné meno spoločnosti: Treves SAS

Obchodný podiel: 99,9%

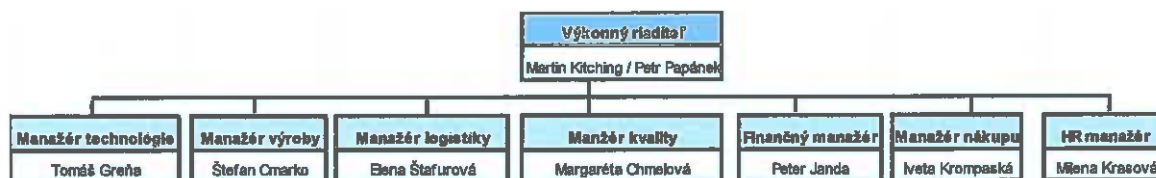
Sídlo: Rue du fg. Saint-Honoré 109, 75 008, Paríž

Spoločnosť je zaregistrovaná v Živnostenskom a obchodnom registri v Paríži, pod číslom B 562 011 452



- Spoločnosť Treves S.A. je vlastnená rodinou od roku 1836,
- 100% automobilová spoločnosť,
- Obrat vyše 600 miliónov Eur v roku 2014,
- 5 500 zamestnancov,
- Celosvetové pôsobenie: Slovensko, Francúzsko, Španielsko, Slovinsko, Portugalsko, Veľká Británia, Česká republika, Nemecko, Turecko, Tunisko, Čína, India, Indonézia, Argentína, Brazília, USA, Mexiko, Maroko
- 3,5% obratu sa investuje do výskumu a vývoja,
- Výskumné a vývojové centrum C.E.R.A. (ďalej "CERA") v meste Reims bolo založené v roku 1993,
- Špecialista na vnútorné doplnky svetovej kvality,
- Stabilná sieť celosvetovo známych odberateľov,
- Vertikálna integrácia spoločnosti od vstupných surovín po hotový výrobok,
- Systém dodávateľ & integrátor,
- Pokračuje neustály silný rast spoločnosti,
- Globálna strategická pozícia zabezpečuje ponuku lepších služieb zákazníkom.

Štatutárne orgány spoločnosti a organizačná štruktúra



V organizačnej štruktúre TREVES Slovakia v roku 2015 nastali zmeny. Konateľom ostal pán Serge Germaine. Zmena nastala na pozícia výkonného riaditeľa a prokuristu. Martin Kitching ukončil pracovný pomer a prokúru k 31.8.2015 a vo funkcii ho nahradil Petr Papánek. Od 14.10.2015 sa prokuristom stal aj Peter Janda.

Ľudské zdroje

K 31.12.2015 spoločnosť zamestnávala 234 zamestnancov, z toho 170 výrobných zamestnancov, čím pozitívne vplýva na znižovanie nezamestnanosti v okrese Kežmarok, ktorý patrí k okresom s najvyššou nezamestnanosťou v rámci Slovenska.

Medziročne priemerný počet zamestnancov klesol o približne 50 % z 371 na 184 zamestnancov. Nastalo to z dôvodu predaja časti podniku, divízie sedadiel a ich komponentov spoločnosti Treves Textiles & Seat Components Slovakia s.r.o. Do konca roka 2016 spoločnosť plánuje zvýšiť počet zamestnancov na úroveň okolo 300 zamestnancov.

V rámci politiky ľudských zdrojov spoločnosť presadzuje motivačný systém odmeňovania, čiže výkonní a spoľahliví zamestnanci dosahujú nadštandardné mzdové ohodnotenie svojej práce.

Environmentálna politika

Spoločnosť má pozitívny prístup k ochrane životného prostredia, svojou činnosťou neznečisťuje životné prostredie a všetok odpad pochádzajúci z výrobného procesu recykluje, prípadne využíva služby externej firmy na jeho ekologickú likvidáciu. V júni 2015 spoločnosť úspešne zvládla recertifikáciu ISO 14001 a potvrdila certifikát, ktorý je zobrazený na strane 6.

Politika kvality

Spoločnosť získala certifikát kvality ISO/TS 16949 certifikačným auditom, ktorý bol vykonaný v júni 2015 (certifikát je zobrazený na strane 7). Spoločnosť sa riadi požiadavkami automobilového priemyslu pre kvalitu výrobkov, o čom svedčí úspešné absolvovanie viacerých zákazníckych auditov.

Environmentálny certifikát



Certificat

Certificate

N° 2012/50073.2

AFNOR Certification certifie que le système de management mis en place par :
AFNOR Certification certifies that the management system implemented by:

TREVES SLOVAKIA s.r.o

pour les activités suivantes :
for the following activities:

**CONCEPTION, DEVELOPPEMENT ET FABRICATION
DE COMPOSANTS D'HABILLAGE INTERIEUR.**

**DESIGN, DEVELOPMENT AND MANUFACTURING
OF INTERIOR TRIM COMPONENTS.**

a été évalué et jugé conforme aux exigences requises par :
has been assessed and found to meet the requirements of:

ISO 14001 : 2004

et est déployé sur les sites suivants :
and is developed on the following locations:

POPRADSKA 3-7 SK-059 52 VELKA LOMNICA

Ce certificat est valable à compter du (année/mois/jour)
This certificate is valid from (year/month/day)

2013-06-10

Jusqu'à
until

2016-06-10

Directrice Générale d'AFNOR Certification
Managing Director of AFNOR Certification

F. MÉAUX

Ce document électronique, accessible sur www.afnor.org, fait foi en l'absence de tout autre document. The electronic certificate only, available at www.afnor.org, stands as evidence in the absence of any other document.
Association COPRISE n°4-0281, Certificat de Système de Management, Partie disponible sur www.afnor.org, COPRISE n°4-0281, Management System Certificate, Partie disponible sur www.afnor.org.
AFNOR est une marque déposée - CERTIF 0018 0115

Certifikát kvality



Certificat

Certificate

N°50076-1
N° IATF : 0219687

AFNOR Certification certifie que le système de management mis en place par :
AFNOR Certification certifies that the management system implemented by:

TREVES SLOVAKIA APS

pour les activités suivantes :
for the following activities:

CONCEPTION, DEVELOPPEMENT ET FABRICATION DE COMPOSANTS D'HABILLAGE
INTERIEUR.
DESIGN, DEVELOPMENT AND MANUFACTURING OF INTERIOR TRIM COMPONENTS.

a été évalué et jugé conforme aux exigences requises par :
has been assessed and found to meet the requirements of:

ISO/TS 16949 : 2009

Sans l'exclusion du chapitre 7.3 de la spécification technique.
Without the exclusion of chapter 7.3 of the technical specification.

et est déployé sur les sites suivants :
and is developed on the following locations:

CERA APS-TSC : Quality system management, supplier development, information technologies 2/4 Rue
Emile Arques FR 51686 REIMS CEDEX 2
Popradska 3-7 SK SK 059 52 VELKA LOMNICA
TREVES TSC-APS : Strategic planning, policy making, sales, 109, Rue du Faubourg Saint Honoré FR
75373 PARIS
CERA APS : R&D, contract review, product design, process design 2/4 Rue Emile Arques FR 51686
REIMS CEDEX 2

Ce certificat est valable à compter du (année/mois/jour)
This certificate is valid from (year/month/day)

2015-09-23

Jusqu'au
Until

2018-09-22

Versión du certificat:
Certificate Version: 02

Organisme certificateur / Certification body : AFNOR Certification
11, rue Francis de Pressensé 93571 La Plaine Saint-Denis Cedex

AFAQ est une marque déposée. AFAQ is a registered trademark.

Výročná správa 2015

Výroba a klienti spoločnosti

TREVES SLOVAKIA

Hlavným predmetom činnosti spoločnosti je výroba výrobkov pre automobilový priemysel.

Spoločnosť vyrába kryty kufrových priestorov, koberce, spodné časti kufrového priestoru, termoizolačné a akustické komponenty motorov a prevodoviek, a penové časti pre zadné sedadlá pre automobilový priemysel.

Najvýznamnejšími zákazníkmi, ktorým spoločnosť predáva svoje výrobky a tie ich následne predávajú výrobcovi automobilov sú:

- Peugeot
- Suzuki
- General Motors (Opel)
- BMW
- Treves Textiles & Seat Components
- Fiat
- Jaguár / Land Rover
- Škoda / Seat

Konečným zákazníkom výrobkov spoločnosti TREVES Slovakia sú svetoznámi výrobcovia automobilov:

- Peugeot / Citroen
- Škoda / Seat
- Suzuki
- Nissan
- General Motors (Opel)
- BMW
- Jaguár / Land Rover

Výročná správa 2015

Nehmotný majetok

Spoločnosť nakupuje nehmotný majetok (technické know-how) od výskumného centra CERA. Spoločnosť mala k 31.12.2015 zaradený do odpisovania alebo na obstaraní vývoj v zostatkovej účtovnej hodnote 987 252 Eur.

Vývoj vybraných finančných ukazovateľov

Vybrané finančné ukazovatele		31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Čistý obrat	EUR	14 163 027	33 765 698	38 264 789
Pridaná hodnota	EUR	117 583	4 364 363	5 686 722
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	EUR	-2 012 910	-806 085	467 917
Výsledok hospodárenia pred zdanením	EUR	-2 116 975	-883 940	397 956
Čistý zisk / Strata	EUR	-1 999 675	-869 560	296 706
Celkové aktíva	EUR	17 428 565	15 632 397	13 448 990
Vlastné imanie	EUR	2 405 383	4 424 884	5 294 444
Základné imanie	EUR	829 848	829 848	829 848
Bankové úvery a výpomoci	EUR	3 544 230	2 133 814	19 362
Rentabilita vlastného imania (ROE)	v %	-83,1%	-19,7%	5,6%
Rentabilita aktív (ROA)	v %	-11,5%	-5,6%	2,2%
Rentabilita tržieb	v %	-14,1%	-2,6%	0,8%
Priemerný počet zamestnancov	osôb	184	371	355
Čistý zisk na zamestnanca	EUR	-10 868	-2 344	836
Doba splatnosti pohľadávok	dní	195	58	63
Doba obratu zásob	dní	71	39	20
Celková zadlženosť	v %	79%	72%	60%

Spoločnosť v roku 2015 dosiahla nižšie tržby ako v roku 2014 najmä z dôvodu predaja časti podniku a z dôvodu, že veľa projektov je vo fáze prípravy, rozbehu.

V roku 2015 spoločnosť dosiahla výsledok hospodárenia - stratu pred zdanením vo výške 2 116 975 Eur, ktorý po korekcii o odloženú daň z príjmov a daňovú licenciu, ponížil vlastné imanie o 1 999 675 Eur. Táto strata bola spôsobená poklesom tržieb a z dôvodu nákladov súvisiacich s rozbehom výroby nových projektov, ktorých výnosy sa prejaví v budúcich obdobiach.

Aktíva spoločnosti výrazne stúpili v roku 2015 oproti roku 2014 o 11%, čo bolo spôsobené najmä nárastom dlhodobého hmotného majetku pre nové projekty.

Spoločnosti v roku 2015 kleslo vlastné imanie z dôvodu straty v roku 2015 a zároveň začala čerpať investičný úver od Unicredit Bank na obstaranie hmotného majetku, čím sa zvýšila zadlženosť podniku na 79%. Spoločnosť má stále pôžičku od materskej Treves SAS, vo výške 500 000 Eur.

Spoločnosť dosiahla v roku 2015 mínusovú rentabilitu tržieb a rentabilitu celkového ako aj vlastného kapitálu, hlavne z dôvodu straty v roku 2015.

Doba obratu zásob stúpla z dôvodu nárastu špecifických zásob pre nové projekty.

Výročná správa 2015

Hlavné údaje zo Súvahy a Výkazu ziskov a strát

Aktíva	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Spolu majetok	17 428 565	15 632 397	13 448 990
Neobežný majetok	6 260 898	5 466 680	4 077 676
Dlhodobý nehmotný majetok	987 252	2 191 225	1 648 035
Dlhodobý hmotný majetok	5 268 646	3 270 455	2 429 640
Dlhodobý finančný majetok	5 000	5 000	
Obežný majetok	10 386 628	9 059 209	8 636 560
Zásoby	2 747 950	3 583 117	2 142 288
Dlhodobé pohľadávky	95 751	0	0
Krátkodobé pohľadávky	7 540 369	5 474 928	6 457 135
Finančné účty	2 558	1 164	37 137
Časové rozlíšenie	781 039	1 106 508	734 765

Pasíva	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Spolu vlastné imanie a záväzky	17 428 565	15 632 397	13 448 990
Vlastné imanie	2 405 383	4 424 884	5 294 444
Základné imanie	829 848	829 848	829 848
Kapitálové fondy	0	0	0
Fondy zo zisku	82 985	82 985	82 985
Výsledok hospodárenia minulých rokov	3 492 225	4 381 611	4 084 905
Výsledok hospodárenia bežné účtovné obdobie	-1 999 675	-869 560	296 706
Záväzky	13 818 243	11 207 513	8 128 176
Rezervy	71 398	246 053	237 641
Dlhodobé záväzky	5 947	32 333	44 064
Krátkodobé záväzky	10 196 668	8 795 313	7 827 109
Bankové úvery a výpomoci	3 544 230	2 133 814	19 362
Časové rozlíšenie	1 204 939	0	26 370

Výkaz ziskov a strát	Riadky VZS	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Cistý obrat	01	14 163 027	33 766 698	38 264 789
Tržby z predaja tovaru	03	911 882	478 617	918 256
Náklady na predaný tovar	11	893 855	467 455	907 634
Obchodná marža		18 027	11 162	10 622
Výroba	04+05+06	14 101 947	34 463 315	37 499 525
Výrobná spotreba	12+14	14 002 391	30 110 114	31 823 425
Pridaná hodnota	28	117 583	4 364 363	5 686 722
Osobné náklady	15	2 769 750	4 440 864	4 096 394
Dane a poplatky	20	11 956	13 488	11 461
Odpisy dlhodobého majetku	21	417 363	1 025 313	826 078
Ostatné výnosy	08+09	4 227 594	2 352 670	540 256
Ostatné náklady	24+25+26	3 159 018	2 043 473	825 128
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	27	-2 012 910	-806 085	467 917
Výnosy z finančnej činnosti	29	235	2	42
Náklady z finančnej činnosti	45	104 300	77 857	70 003
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	55	-104 065	-77 855	-69 961
Daň z príjmov z bežnej činnosti	57	-117 300	-14 380	101 250
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	61	-1 999 675	-869 560	296 706

Výročná správa 2015

Ciele a plány TREVES Slovakia na rok 2016

Rok 2015 bol pre TREVES Slovakia neúspešný po stránke výsledku hospodárenia. Na druhej strane spoločnosť úspešne odpredala časť divízie sedadiel a ich komponentov. Tým sa umožnil priestor pre veľa investícií do nového majetku, technológie, čím došlo k rozšíreniu výrobného sortimentu o nové výrobné linky, nových zákazníkov a veľké množstvo nových projektov, čo zabezpečí stabilizáciu spoločnosti do budúcnosti.

V júni 2014, Ministerstvo hospodárstva Slovenskej republiky schválilo spoločnosti štátnu pomoc vo výške 1 483 000 Eur na rozšírenie o nové projekty a to vo forme investičnej pomoci 573 000 Eur a príspevku na novovytvorené pracovné miesta 910 000 Eur, ktoré bude čerpať v priebehu najbližších 3 rokov. Spoločnosť predpokladá plné čerpanie tejto štátnej pomoci.

Plán tržieb na rok 2016 je 19,8 mil. Eur, s výhľadom nárastu nad 22 mil. Eur v roku 2017.

Spoločnosť plánuje dosiahnuť taktiež stratu v roku 2016 s výhľadom zisku od roku 2017.

Manažment spoločnosti verí, že sa stanovené ciele podarí naplniť a TREVES Slovakia ostane stabilnou a prosperujúcou spoločnosťou.

Organizačná zložka spoločnosti v zahraničí

Spoločnosť nemá a ani neplánuje v budúcnosti zriadiť organizačnú zložku v zahraničí.

Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

Spoločnosť v roku 2015 nenadobudla žiadne vlastné akcie, obchodné podiely, dočasné listy ani dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosti nakupuje technické know how od výskumného a vývojového centra C.E.R.A. V roku 2015 bol do používania zaradený nehmotný majetok v celkovej výške 5 232 Eur. Odpisy nehmotného majetku (technického know-how) predstavovali v roku 2015 sumu 56 626 Eur.

Návrh na rozdelenie výsledku hospodárenia

Spoločnosť dosiahla v roku 2015 účtovnú stratu po zdanení vo výške 1 999 675 Eur.

O rozdelení výsledku hospodárenia rozhodne valné zhromaždenie v priebehu roka 2016. Návrh štatutárneho orgánu je prevod na účet nerozdelených ziskov minulých rokov.

Výročná správa 2015

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

Udalosti po skončení obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Po 31. decembri 2015 nastali tieto udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

- Spoločnosť predala 100% obchodný podiel v spoločnosti Treves Textiles & Seat Components Slovakia s.r.o. s účinnosťou k 5. februáru 2016

Vo Veľkej Lomnici, 26.5.2016



Peter Janda
finančný manažér



KPMG Slovensko spol. s r.o.
Dvořákovo nábrežie 10
P.O.Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11
Fax +421 (0)2 59 98 42 22
Internet www.kpmg.sk

Správa o overení súladu

**výročnej správy s účtovnou závierkou podľa § 23 ods. 5 zákona č. 540/2007 Z.z. o
audítorech, audite a dohľade nad výkonom auditu**

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti TREVES Slovakia, s.r.o.:

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti TREVES Slovakia, s.r.o. k 31. decembru 2015, ktorá tvorí prílohu výročnej správy. K účtovnej závierke sme 24. mája 2016 vydali správu nezávislého audítora v nasledovnom znení:

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti TREVES Slovakia, s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti TREVES Slovakia, s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembrom 2015 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz podľa slovenského zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom Spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. decembrom 2015 podľa slovenského zákona o účtovníctve.

Zdôraznenie niektorých skutočností

Bez vplyvu na náš názor, upozorňujeme na časť D bod (1) poznámok účtovnej závierky. K 31. decembru 2015 Spoločnosť vykázala stratu vo výške 2 000 tisíc EUR. Súčasne k tomuto dňu krátkodobé záväzky prevyšujú krátkodobý majetok Spoločnosti o 3 804 tisíc EUR. Tieto skutočnosti opísané v časti D bod (1) poznámok účtovnej závierky, indikujú významnú neistotu, ktorá môže vyvolať značné pochybnosti o nepretržitom pokračovaní činnosti Spoločnosti.

Spoločnosť obdržala od materskej spoločnosti vyhlásenie o jej finančnej podpore Spoločnosti v blízkej budúcnosti. Táto skutočnosť je opísaná v časti D bod (1) poznámok účtovnej závierky.

24. mája 2016

Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96

Zodpovedný audítor:
Ing. Peter Žoldák
Licencia UDVA č. 1061

Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou (dodatok k správe audítora)

V zmysle zákona o účtovníctve sme overili súlad výročnej správy s účtovnou závierkou.

Za správnosť vyhotovenia výročnej správy je zodpovedné vedenie spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

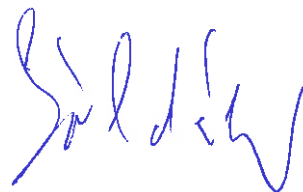
Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme naplánovať a vykonať overenie tak, aby sme získali primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 1 – 12 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2015. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overenie je dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou zostavenou k 31. decembru 2015 a ktorá tvorí prílohu výročnej správy.

31. mája 2016
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Ing. Peter Žoldák
Licencia UDVA č. 1061

Výročná správa 2015

Prílohy:

Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31. decembru 2015

TREVES Slovakia, s.r.o.

Správa nezávislého audítora
o overení účtovnej závierky
za rok končiaci 31. decembra 2015

Máj 2016

TREVES Slovakia, s.r.o.

*Správa nezávislého audítora o overení
účtovnej závierky za rok končiaci 31. decembra 2015*

Obsah

Správa nezávislého audítora

Účtovná závierka za rok končiaci 31. decembra 2015

Preklad správy audítora do anglického jazyka

(Translation of the Independent Auditor's Report)



KPMG Slovensko spol. s r.o.
Dvořákovo nábrežie 10
P. O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11
Fax +421 (0)2 59 98 42 22
Internet www.kpmg.sk

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti TREVES Slovakia, s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti TREVES Slovakia, s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembrom 2015 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz podľa slovenského zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom Spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. decembrom 2015 podľa slovenského zákona o účtovníctve.

Zdôraznenie niektorých skutočností

Bez vplyvu na náš názor, upozorňujeme na časť D bod (1) poznámok účtovnej závierky. K 31. decembru 2015 Spoločnosť vykázala stratu vo výške 2 000 tisíc EUR. Súčasne k tomuto dňu krátkodobé záväzky prevyšujú krátkodobý majetok Spoločnosti o 3 804 tisíc EUR. Tieto skutočnosti opísané v časti D bod (1) poznámok účtovnej závierky, indikujú významnú neistotu, ktorá môže vyvolať značné pochybnosti o nepretržitom pokračovaní činnosti Spoločnosti.

Spoločnosť obdržala od materskej spoločnosti vyhlásenie o jej finančnej podpore Spoločnosti v blízkej budúcnosti. Táto skutočnosť je opísaná v časti D bod (1) poznámok účtovnej závierky.

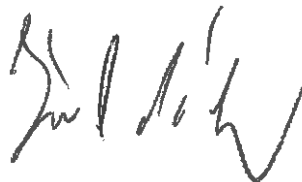
24. mája 2016

Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Ing. Peter Žoldák
Licencia UDVA č. 1061



Účtovná závierka
za rok končiaci 31. decembra 2015

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2015

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2022015314 IČO 35940280 SK NACE 29.32.0	Účtovná závierka ☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná	Účtovná jednotka malá ☒ veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 01 2015 do 12 2015 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2014 do 12 2014
---	---	---	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

TREVES Slovakia, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

POPRADSKÁ

Číslo

3 / 7

PSČ

Obec

05952 VEĽKÁ LOMNICA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OKRESNÝ SÚD PREŠOV

ODDIEL: SRO, VLOŽKA: 16514/P

Telefónne číslo

Faxové číslo

0911808076

E-mailová adresa

PETER.JANDA@TREVES-GROUP.COM

Zostavená dňa:

22.03.2016

Schválená dňa:

. . 20

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01		1 9 0 4 0 6 6 8	1 7 4 2 8 5 6 5	
				1 6 1 2 1 0 3	1 5 6 3 2 3 9 7	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02		7 8 6 9 8 3 8	6 2 6 0 8 9 8	
				1 6 0 8 9 4 0	5 4 6 6 6 8 0	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03		1 0 8 4 2 6 2	9 8 7 2 5 2	
				9 7 0 1 0	2 1 9 1 2 2 5	
A.I.1.	Aktívované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05		2 7 2 1		
				2 7 2 1		
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06		2 8 7 7 0 9	1 9 3 4 2 0	
				9 4 2 8 9	7 0 7 9 9 4	
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /078, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09		7 9 3 8 3 2	7 9 3 8 3 2	
					1 4 8 3 2 3 1	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		6 7 8 0 5 7 6	5 2 6 8 6 4 6	
				1 5 1 1 9 3 0	3 2 7 0 4 5 5	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		1 2 9 1 1 7	9 0 9 8 8	
				3 8 1 2 9	9 7 6 8 1	
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 082A/	14		4 1 0 6 1 2 9	2 6 3 2 3 2 8	
				1 4 7 3 8 0 1	1 7 5 3 6 3 0	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /088, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 5 4 5 3 3 0	2 5 4 5 3 3 0	1 4 1 9 1 4 4
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	5 0 0 0	5 0 0 0	5 0 0 0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	5 0 0 0	5 0 0 0	5 0 0 0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhová cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
8.	Požičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (068A, 067A, 069A, 08XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách a dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30				
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 88 + r. 71	33	1 0 3 8 9 7 9 1	1 0 3 8 6 6 2 8		
			3 1 6 3		9 0 5 9 2 0 9	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 7 4 7 9 5 0	2 7 4 7 9 5 0		
					3 5 8 3 1 1 7	
B.I.1.	Materiál (112, 118, 11X) - /191, 19X/	35	9 2 3 9 7 6	9 2 3 9 7 6		
					1 3 3 4 5 1 6	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	1 7 3 6 8 9 5	1 7 3 6 8 9 5		
					1 8 6 7 4 4 3	
3.	Výrobky (123) - /194/	37	8 7 0 7 9	8 7 0 7 9		
					2 6 9 8 7 3	
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39				
					1 1 1 2 8 5	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 48 až r. 52)	41	9 5 7 5 1	9 5 7 5 1		
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	9 5 7 5 1	9 5 7 5 1	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	7 5 4 3 5 3 2	7 5 4 0 3 6 9	
			3 1 6 3		5 4 7 4 9 2 8
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	4 3 6 6 1 6 9	4 3 6 3 0 0 6	
			3 1 6 3		5 3 6 1 7 6 7
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 7 7 3 4 1 9	2 7 7 3 4 1 9	
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			1 5 4 5 4 5 2



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2		Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57		1 5 9 2 7 5 0	1 5 8 9 5 8 7	
				3 1 6 3		3 8 1 6 3 1 5
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (338A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 348, 347) - /391A/	63		1 3 8 1 9 4 0	1 3 8 1 9 4 0	
						9 9 6 1 9
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65		1 7 9 5 4 2 3	1 7 9 5 4 2 3	
						1 3 5 4 2
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 258A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	2 5 5 8	2 5 5 8	1 1 6 4
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 5 5 8	2 5 5 8	1 1 6 4
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 281)	73			0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	7 8 1 0 3 9	7 8 1 0 3 9	1 1 0 6 5 0 8
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	6 0 9 3 6 3	6 0 9 3 6 3	7 9 0 0 7 9
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 7 1 6 7 6	1 7 1 6 7 6	3 1 6 4 2 9
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 7 4 2 8 5 6 5	1 5 6 3 2 3 9 7
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 4 0 5 3 8 3	4 4 2 4 8 8 4
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	8 2 9 8 4 8	8 2 9 8 4 8
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	8 2 9 8 4 8	8 2 9 8 4 8
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-353)	84		
A.II.	Emisné ážlo (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	8 2 9 8 5	8 2 9 8 5
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	8 2 9 8 5	8 2 9 8 5
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielky (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	3 4 9 2 2 2 5	4 3 8 1 6 1 1
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 4 9 2 2 2 5	4 3 8 1 6 1 1
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	- 1 9 9 9 6 7 5	- 8 6 9 5 6 0
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 3 8 1 8 2 4 3	1 1 2 0 7 5 1 3
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	5 9 4 7	3 2 3 3 3
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podiele- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielevej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-255A)	113		
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	5 9 4 7	7 9 0 4
10.	Iné dlhodobé záväzky (338A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		2 4 4 2 9



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		7 0 4 8 8 5
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 0 1 9 6 6 6 8	8 7 9 5 3 1 3
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	9 4 3 8 7 9 7	7 8 1 3 3 7 0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	6 8 2 7 0 6 7	4 3 5 6 8 1 4
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	2 6 1 1 7 3 0	3 4 5 6 5 5 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 368A, 478A, 479A)	130	5 0 0 0 0 0	5 0 0 0 0 0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 4 4 1 2 6	2 5 4 8 7 5
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (338A)	132	9 1 3 7 4	1 6 4 8 5 7
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 8 5 8 3	5 5 2 1 5
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	3 7 8 8	6 9 9 6
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	7 1 3 9 8	2 4 6 0 5 3
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	4 8 2 7 1	1 3 6 2 9 5
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 458A, 45XA)	138	2 3 1 2 7	1 0 9 7 5 8
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	3 5 4 4 2 3 0	1 4 2 8 9 2 9
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	1 2 0 4 9 3 9	0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	7 4 9 9 3 9	
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	4 5 5 0 0 0	0



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	1 4 1 6 3 0 2 7	3 3 7 6 5 6 9 8
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	1 9 2 4 1 4 2 3	3 7 2 9 4 6 0 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	9 1 1 8 8 2	4 7 8 6 1 7
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	9 8 2 1 4 3 0	3 2 2 1 4 8 7 0
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	3 4 2 9 7 1 5	1 0 7 2 2 1 1
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	8 5 0 8 0 2	1 1 7 6 2 3 4
V.	Aktívia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 2 1 1 4 2	1 7 3 4 4 6 0
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	4 1 0 6 4 5 2	6 1 8 2 1 0
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	2 1 2 5 4 3 3 3	3 8 1 0 0 6 8 7
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	8 9 3 8 5 5	4 6 7 4 5 5
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	7 6 9 7 6 8 4	2 2 4 9 1 1 1 7
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	6 3 0 4 7 0 7	7 6 1 8 9 9 7
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	2 7 6 9 7 5 0	4 4 4 0 8 6 4
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 9 5 8 5 7 0	3 0 9 7 9 0 0
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	6 4 4 4 8 0	1 1 0 2 8 1 0
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 6 6 7 0 0	2 4 0 1 5 4
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 1 9 5 6	1 3 4 6 8
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	4 1 7 3 6 3	1 0 2 5 3 1 3
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	4 1 7 3 6 3	1 0 2 5 3 1 3
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 0 8 7 7 1	1 7 4 7 4 1 6
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	3 1 6 4	3 8 2 1 7
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	3 0 4 7 0 8 3	2 5 7 8 4 0
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	- 2 0 1 2 9 1 0	- 8 0 6 0 8 5



Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 1 7 5 8 3	4 3 6 4 3 6 3
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 38 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 3 5	2
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		2
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		2
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2 3 5	
XIII.	Výnosy z preceňovania cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 0 4 3 0 0	7 7 8 5 7
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	8 0 7 7 5	4 7 0 3 8
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jedinoty (562A)	50	7 5 0 8	9 0 0 4
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	7 3 2 6 7	3 8 0 3 4
O.	Kurzové straty (563)	52	4 1 1 2	2 0 2 5
P.	Náklady na preceňovanie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 9 4 1 3	2 8 7 9 4



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 1 0 4 0 6 5	- 7 7 8 5 5
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 2 1 1 6 9 7 5	- 8 8 3 9 4 0
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	- 1 1 7 3 0 0	- 1 4 3 8 0
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 8 8 0	2 8 8 0
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 1 2 0 1 8 0	- 1 7 2 6 0
S.	Prévod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 1 9 9 9 6 7 5	- 8 6 9 5 6 0

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Treves Slovakia, s.r.o.
Popradská 3/7
059 52 Veľká Lomnica

Účtovná jednotka TREVES Slovakia, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným so sídlom Popradská 3/7, 05952 Veľká Lomnica. Založená bola dňa 13. mája 2005 zakladateľskou listinou v zmysle ustanovení § 105-153 Obchodného zákonníka. Spoločnosť bola zapísaná do Obchodného registra 11. júna 2005, IČO 35 940 280 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel: Sro, vložka číslo 16514/P).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- výroba výrobkov z plastov,
- rezanie, šitie a laminácia látok na účely výroby potáhov pre automobilový priemysel,
- výroba dielov a príslušenstva pre motorové vozidlá,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod).

2. Údaje o neobmedzenom ručení

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

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 19. júna 2015.

4. 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 (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

5. Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Treves SA S, ruedufig. Saint-Honoré 109, Paríž 750 08, Francúzska republika, ktorej vlastníkom už nie sú žiadne iné spoločnosti. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť aplikovala výnimku z povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu v súlade s § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve. Jej materská spoločnosť Treves SA S, Francúzska republika, vlastní 99,91% podiel v Spoločnosti a zostavuje svoju konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Do tejto konsolidovanej účtovnej závierky sa zahŕňa Spoločnosť ako aj jej dcérska spoločnosť.

6. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	184	371
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:	234	393
Z toho počet vedúcich zamestnancov:	8	8

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2014 resp. výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 31. marca 2015.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 31. augusta 2015 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ Serge André Auguste Germaine

Prokuristi Ing. Petr Papánek
 Ing. Peter Janda

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2015 je takáto:

	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva
	EUR	%	%
TREVES SAS	829 098	99,91	99,91
TREVES Acoustic Products & Systems S.A.S.	750	0,09	0,09
Spolu	829 848	100	100,00

Spoločnosť na základe zmluvy o predaji časti podniku zo dňa 28. novembra 2014 predala spoločnosti TREVES Textiles & Seat Components Slovakia s.r.o. divíziu „Textilné a sedadlové komponenty – TSC“, ktorá tvorila samostatnú časť podniku. Zmluva o predaji časti podniku nadobudla účinnosť dňa 1. januára 2015. Spoločnosť Treves Slovakia je 100% vlastníkom spoločnosti TREVES Textiles & Seat Components Slovakia s.r.o. Predajná cena bola stanovená nezávislým znalcom použitím podnikateľskej metódy vo výške 3 790 851 EUR, čo predstavuje zisk pre Treves Slovakia v sume 837 699 EUR.

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1. 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 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.

K 31. decembru 2015 Spoločnosť vykázala stratu vo výške 2 000 tisíc EUR. Súčasne k tomuto dňu krátkodobé záväzky prevyšujú obežný majetok Spoločnosti o 3 804 tisíc EUR.

Spoločnosť obdržala od materskej spoločnosti vyhlásenie o jej finančnej podpore Spoločnosti v blízkej budúcnosti.

V účtovnom období 2015 spoločnosť účtovala o oprave chýb minulých období na účte 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 19 827,05 Eur, na základe zistení z daňovej kontroly za účtovný rok 2012, ktoré boli doručené spoločnosti dňa 19. októbra 2015.

2. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Spoločnosť eviduje záložné právo na pohľadávky z obchodného styku v maximálnej hodnote istiny 1 500 000 Eur na krytie kontokorentného úveru a záložné právo na hmotný majetok v sume 3 453 471,74 Eur ako krytie investičných úverov.

3. 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 zrejme 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.

4. 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, poisťné a pod.), zníženú o dobročiny, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 Eur a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	3	lineárna	33,33
Výr. - tech. dokumentácia	5	lineárna	20

Náklady na rozšírenie, modernizáciu a rekonštrukciu, vedúce k zvýšeniu výkonnosti, kapacity alebo účinnosti v úhrnnej hodnote viac ako 1 700 Eur pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu dlhodobého hmotného majetku. Náklady na technické zhodnotenie v úhrnnej hodnote 1 700 Eur a menej pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie a náklady na prevádzku, údržbu a opravy sa účtujú do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 Eur, ktorý sa spoločnosť rozhodla evidovať v majetku, bol ocenený obstarávaciu cenou a nákladmi súvisiacimi s obstaraním.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 Eur a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy, haly, stavby	30	lineárna	3,33
Technické zhodnotenie budovy (stavebné úpravy)	10	lineárna	10
Technické zhodnotenie budovy (vzduch, rozvody, elektroninštalácia)	20	lineárna	5
Výrobné vybavenie (plnenie)	10	lineárna	10
Šijacie stroje	8	lineárna	12,5
Ostatné drobné výrobné vybavenie	7	lineárna	14,3
Logistické vybavenie na prepravu, automobily	4	lineárna	25
Vysokozdvížne vozíky, skladové regále	5	lineárna	20
Server	4	lineárna	25
Počítače, výpočtová technika	3	lineárna	33,33
Kancelárske prístroje	5	lineárna	20
Nábytok	10	lineárna	10
Výrobné vybavenie (príprava chémie a PU peny)	15	lineárna	6,67
Vzduchotechnika	8	lineárna	12,5

Spoločnosť tvorí na základe zásady opatrnosti opravnú položku k dlhodobému majetku, ak je opodstatnené predpokladať, že nastalo zníženie hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Predpoklad zníženia hodnoty majetku je opodstatnený, ak nastala skutočnosť, ktorá je dôvodom na odhad zníženia budúcich ekonomických úžitkov z tohto majetku. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Zníženie hodnoty dlhodobého hmotného a nehmotného majetku sa prehodnocuje na základe kvalifikovaného odhadu manažmentu každoročne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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.

5. Dlhodobý finančný majetok

Ako dlhodobý finančný majetok Spoločnosť vykazuje podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách, podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách a ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely.

Dlhodobý finančný majetok sa pri obstaraní (prvotné ocenenie) oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (poplatky, provízie za sprostredkovanie a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny cenných papierov nie sú úroky

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

z úverov na obstaranie cenných papierov a podielov, kurzové rozdiely a náklady spojené s držbou cenného papiera a podielu.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa dlhodobý finančný majetok oceňuje takto:

- Podielové cenné papiere a podiely v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách: obstarávacou cenou upravenou o prípadné zníženie ich hodnoty oproti ich oceneniu v účtovníctve.

6. Zásoby

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

Obstarávacía cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, a pod.), zníženie o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Spoločnosť účtuje o obstaraní a úbytku zásob spôsobom A, t.j. účtuje o jednotlivých príjmoch a výdajoch materiálu na sklad, a pohyby na sklade sú prepojené s účtovným systémom. Spoločnosť vykladá zásoby metódou FIFO.

Účtovná jednotka nemá určené predpisom pre účtovné obdobie normy prirodzených úbytkov zásob.

Zásoby vlastnej výroby Spoločnosť ku koncu roka oceníla vlastnými nákladmi podľa operatívnych (plánovaných) kalkulácií. Nákladmi podľa operatívnych (plánovaných) kalkulácií sú náklady stanovené v konkrétnych technických, technologických, ekonomických a organizačných podmienkach, určených technickou prípravou výroby na uskutočňovanie výkonu. Spoločnosť v rámci vlastných nákladov začlenila priame náklady, ktoré sa vynaložili v súvislosti s výrobou činnosťou podniku.

Súčasťou priamych nákladov je priamy materiál, polotovary vlastnej výroby, priame mzdy, náklady na sociálne zabezpečenie, výrobné obaly, odpisy strojov a ich údržba.

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 ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako ocenenie v účtovníctve. Zníženie hodnoty zásob sa prehodnocuje na základe kvalifikovaného odhadu manažmentu každoročne ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť tvorí opravnú položku k zásobám nasledovne, pričom aplikuje individuálny prístup pri prehodnocovaní čistej realizačnej hodnoty zásob ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:

Kritéria	Opravná položka v %
K zastaralým a poškodeným zásobám	100
Nepohyblivé zásoby od 1 do 2 rokov	50
Nepohyblivé zásoby od 2 rokov	100

7. Pohľadávky

Pohľadávky sú pri ich vzniku ocenené ich menovitou hodnotou. V prípade pochybných, sporných a nevymožiteľných pohľadávok Spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam nasledovne, pričom sa aplikuje individuálny prístup v prípade, ak existuje predpoklad ich zaplata:

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Kritéria	Opravná položka v %
Po splatnosti 1 rok	50
Po splatnosti 2 roky	100
Pochybné a sporné pohľadávky	100
V konkurze	100

8. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

9. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

10. Závazky, dlhopisy, úvery a pôžičky

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.

11. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

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

12. Odložené dane

Odložené dane (odložené daňové pohľadávky a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

13. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

14. Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

Dotácie na úhradu nákladov, ktoré kompenzujú konkrétne náklady spojené s činnosťou Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Investičná pomoc pre príjemcu Treves Slovakia, s.r.o., so sídlom Popradská 3/7, Veľká Lomnica 059 52 (ďalej len „Príjemca“) bola schválená rozhodnutím Ministerstva hospodárstva SR č. 16/2014 z 26. júna 2014 na realizáciu investičného zámery „Rozšírenie Treves Slovakia o projekty BMW, Toyota a Jaguar / Land Rover“ v lokalite Kežmarok (ďalej len „Rozhodnutie“). Týmto Rozhodnutím bola Príjemcovi schválená investičná pomoc v maximálnej nominálnej výške 1 483 000 Eur, a to vo forme dotácie na obstaraný dlhodobý hmotný majetok vo výške 573 000 Eur, príspevku na vytvorenie nového pracovného miesta vo výške 910 000 Eur s maximálnou intenzitou investičnej pomoci 48,22 % GGE. Na vytvorenie 10 pracovných miest bola v roku 2014 poskytnutá dotácia v celkovej výške 20 400 Eur. Poskytnutie dotácie bolo podmienené udrzaním pracovného miesta, na ktorú bola poskytnutá dotácia, po dobu piatich rokov. Dotácia sa zúčtovala do výnosov z hospodárskej činnosti v roku 2015, kedy došlo k vytvoreniu pracovných miest a zúčtovaniu príslušných osobných nákladov do nákladov.

Spoločnosť si v roku 2015 do výnosov zúčtovala sumu ako príspevok na vytvorenie nového pracovného miesta vo výške 267 657,44 Eur a dotácie na obstaraný dlhodobý hmotný majetok vo výške 10 403,84 Eur.

15. Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako nájomca)

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Spoločnosť účtuje o majetku prenajímanom na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci (finančný leasing) v majetku Spoločnosti a je odpisovaný. Úrok z leasingu je podľa splátkového kalendára zahrňovaný do nákladov.

Spoločnosť účtuje pri prenajatom majetku (operatívny prenájom) nájomné súvisiace s bežným obdobím priamo do nákladov v zmysle časovej a vecnej súvislosti. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na čarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na čarchu účtu 562 – Úroky.

16. 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.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

17. Výnosy

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

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

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

18. Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 - Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 - Neuhradená strata minulých rokov, t. j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

V účtovnom období 2015 spoločnosť účtovala o oprave chýb minulých období na účte 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 19 827,05 Eur, na základe zistení z daňovej kontroly za účtovný rok 2012, ktoré boli doručené spoločnosti dňa 19. októbra 2015.

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na stranách 23 až 26.

Dlhodobý majetok Spoločnosti je poistený na medzinárodnej úrovni v rámci skupiny v poisťovni Affiliated FM (Francúzska republika) proti všetkým rizikám do 100 mil. Eur.

Na všeobecnú zodpovednosť za škodu je uzatvorená poisťná zmluva s ZURICH INSURANCE PLC do výšky 10 mil. Eur. Globálne na medzinárodnej úrovni v poisťovni Affiliated FM do 100 mil. Eur. Zmluva na medzinárodnej úrovni funguje systémom dáždníka.

Povinné zmluvné poistenie je uzavreté s poisťovňou Allianz Slovenská Poisťovňa a.s. tzv. flotilovou zmluvou na 3 vysokozdvížne vozíky.

Spoločnosť zriadila záložné právo k hnutelným veciam v sume 3 453 471,77 Eur ako krytie investičného úveru od Unicreditbank.

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

3 5 9 4 0 2 8 0

DIČ

2 0 2 2 0 1 5 3 1 4

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2015

A	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie	Aktívované náklady na vývoj	Softvér	Oceňovacie práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 721	2 120 945	0	0	1 483 231	0	3 606 897
Prírastky	0	0	0	0	0	551 570	0	551 570
Úbytky	0	0	1 838 468	0	0	1 235 737	0	3 074 205
Presuny	0	0	5 232	0	0	-5 232	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 721	287 709	0	0	793 832	0	1 084 262
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 721	1 412 951	0	0	0	0	1 415 672
Prírastky	0	0	56 626	0	0	0	0	56 626
Úbytky	0	0	1 375 288	0	0	0	0	1 375 288
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 721	94 289	0	0	0	0	970 10
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	707 994	0	0	1 483 231	0	2 191 225
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	193 420	0	0	793 832	0	987 252

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

3 5 9 4 0 2 8 0

DIČ

2 0 2 2 0 1 5 3 1 4

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2014

A	b	c	d	e	f	g	h	i
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 721	2 205 095	0	0	988 010	0	3 195 826
Prírastky	0	0	0	0	0	1 001 057	0	1 001 057
Úbytky	0	0	589 986	0	0	0	0	589 986
Presuny	0	0	505 836	0	0	-505 836	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 721	2 120 945	0	0	1 483 231	0	3 606 897
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 721	1 545 070	0	0	0	0	1 547 791
Prírastky	0	0	457 867	0	0	0	0	457 867
Úbytky	0	0	589 986	0	0	0	0	589 986
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 721	1 412 951	0	0	0	0	1 415 672
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	660 025	0	0	988 010	0	1 648 035
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	707 994	0	0	1 483 231	0	2 191 225

Poznámky Úa PODV 3 -01

IČO

3 5 9 4 0 2 8 0

DIČ

2 0 2 2 0 1 5 3 1 4

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2015

Pozemky	Stavby	Samostatné huteľné veci a súbory	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	129 117	4 338 158	0	0	0	1 419 144	5 886 419
Prírastky	0	0	0	0	0	0	3 132 057	3 132 057
Úbytky	0	0	1 905 024	0	0	0	332 876	2 237 900
Presuny	0	0	1 672 995	0	0	0	-1 672 995	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	129 117	4 106 129	0	0	0	2 543 330	6 780 576
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	31 436	2 584 528	0	0	0	0	2 615 964
Prírastky	0	6 693	354 045	0	0	0	0	360 738
Úbytky	0	0	1 464 773	0	0	0	0	1 464 773
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	38 129	1 473 801	0	0	0	0	1 511 930
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	97 681	1 753 630	0	0	0	1 419 144	3 270 455
Stav na konci účtovného obdobia	0	90 988	2 632 328	0	0	0	2 543 330	5 268 646

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná zvierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

3 5 9 4 0 2 8 0

DIČ

2 0 2 2 0 1 5 3 1 4

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31. 12. 2014

a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súborné hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a fašné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	129 117	4 200 718	0	0	153 101	0	4 482 936	
Prírastky	0	0	0	0	0	1 408 261	0	1 408 261	
Úbytky	0	0	4 778	0	0	0	0	4 778	
Presuny	0	0	142 218	0	0	-142 218	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	129 117	4 338 158	0	0	1 419 144	0	5 886 419	
Optávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	24 744	2 028 552	0	0	0	0	2 053 297	
Prírastky	0	6 693	560 734	0	0	0	0	567 447	
Úbytky	0	0	4 778	0	0	0	0	4 778	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	31 436	2 584 528	0	0	0	0	2 615 964	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	104 373	2 172 166	0	0	153 101	0	2 429 640	
Stav na konci účtovného obdobia	0	97 681	1 753 630	0	0	1 419 144	0	3 270 455	

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľke na stranách 28 a 29.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2015 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 a za predchádzajúce účtovné obdobie účtovných jednotiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
TREVES Textiles & Seat Components Slovakia s. r. o.	100	100	-4 697 415	-4 701 861	5 000
Dlhodobý finančný majetok spolu					5 000
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
TREVES Textiles & Seat Components Slovakia s. r. o.	100	100	4 446	-529	5 000
Dlhodobý finančný majetok spolu					5 000

Podielové cenné papiere a podiely v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách sa k 31. decembru 2015 ocenili obstarávacou cenou.

Realizovateľné cenné papiere a podiely sa k 31. decembru 2015 ocenili obstarávacou cenou, pretože nebolo možné spoľahlivo určiť ich reálnu hodnotu.

Spoločnosť predala dlhodobý finančný majetok v roku 2015 pred zostavením účtovnej závierky.

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

3 5 9 4 0 2 8 0

DIČ

2 0 2 2 0 1 5 3 1 4

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2015

a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podíly v dcérskej úctovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podíly v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podíly	Pôžičky úctovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	5 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000
Stav na konci účtovného obdobia	5 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

3 5 9 4 0 2 8 0

DIČ

2 0 2 2 0 1 5 3 1 4

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2014

Dlhodobý finančný majetok	Podielové cenné papiere a podíly v dórskej účovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podíly v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podíly	Pôžičky účovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté predávky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	5 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	5 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	5 000	0	0	0	0	0	0	0	5 000

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Zásoby

Spoločnosť k 31. decembru 2015 ani k 31. decembru 2014 nevytvorila opravné položky k zásobám nakoľko na základe kvalifikovaného odhadu manažmentu nedošlo k zníženiu úžitkovej hodnoty zásob.

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na zásoby ani obmedzené právo nakladať so zásobami.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

	Stav k 1.1.2015 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31.12.2015 EUR
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	38 154	3 163	38 154	0	3 163
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu	38 154	3 163	38 154	0	3 163

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky.

K použitiu opravnej položky dochádza pri úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka.

K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nespláti.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015 EUR	31. 12. 2014 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	5 423 021	4 815 913
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 120 511	697 169
Spolu	7 543 532	5 513 082

Na pohľadávky do výšky 1 500 000 Eur bolo v prospech banky zriadené záložné právo.
Tabuľka neobsahuje odloženú daňovú pohľadávku vo výške 95 751 Eur uvedenú v bode E.5.

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015 EUR	31. 12. 2014 EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou	435 231	-111 037
– odpočítateľné	671 010	28 159
– zdaniteľné	-235 779	-139 196
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Nevyužitá daňová strata, daňové odpočty a iné daňové nároky		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka (záväzok)	95 751	-24 429
Vykázaná odložená daňová pohľadávka (záväzok)	95 751	-24 429

Odložená daňová pohľadávka sa vykázala vo výške, v ktorej je pravdepodobné, že sa v budúcnosti využije.

	EUR
Stav k 31. decembru 2015	95 751
Stav k 31. decembru 2014	-24 429
Zmena	120 180
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	120 180
– zaúčtované do vlastného imania	0

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, cenniny	2 558	1 164
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	0	0
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2 558	1 164

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2015 EUR	31. 12. 2014 EUR
Náklady budúcich období - dlhodobé		
Súvisiace s industrializáciou projektov	609 363	790 079
Ostatné	0	0
Spolu náklady budúcich období - dlhodobé	609 363	790 079
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Súvisiace s industrializáciou projektov	171 676	316 429
Ostatné	0	0
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	171 676	316 429
Príjmy budúcich období - dlhodobé		
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu príjmy budúcich období - dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období - krátkodobé		
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé	0	0
Spolu	781 039	1 106 508

8. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 31. decembru 2015 je 829 848 Eur. Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nezmenilo. Základné imanie bolo splatené v plnom rozsahu.

Sumy, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania sú uvedené v časti M. Prehľad o pohybe vlastného imania.

Účtovná strata za rok 2014 vo výške -869 560 Eur bola zaúčtovaná ako nerozdelený zisk minulých rokov.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške -1 999 675 Eur rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je zaúčtovať stratu ako nerozdelený zisk minulých rokov.

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

9. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2015 EUR	Tvorba EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 31. 12. 2015 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	284 665	329 446	284 665	0	329 446
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	125 695	48 271	125 695	0	48 271
Ostatné	10 600	0	10 600	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	136 295	48 271	136 295	0	48 271
Ostatné rezervy krátkodobé					
Ostatné rezervy krátkodobé	109 758	23 127	109 758	0	23 127
	109 758	23 127	109 758	0	23 127
Nevyfakturované dodávky	38 612	258 048	38 612	0	258 048
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	148 370	281 175	148 370	0	281 175

Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania vo výške 10 600 Eur bola v účtovnej závierke k 31. decembru 2014 vykázaná ako krátkodobá zákonná rezerva. V dôsledku zmeny zákona o dani z príjmov sa od 1. januára 2015 táto rezerva považuje za daňovo neuznatelnú rezervu, a preto je k 31. decembru 2015 vykázaná ako krátkodobá ostatná rezerva.

10. Záväzky

Záväzky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	31. 12. 2015 EUR	31. 12. 2014 EUR
Záväzky p o lehote splatnosti	5 893 432	3 408 067
Záväzky v lehote splatnosti	3 287 317	5 387 246
	10 196 668	8 795 313

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti E.5.

Záväzky (okrem bankových úverov) nie sú kryté záložným právom na majetok Spoločnosti.

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka predstavujú najmä záväzky z obchodného styku vo výške 9 438 797 Eur a záväzky z pôžičky prijatej od materskej spoločnosti vo výške 500 000 Eur (istina). Štruktúra pôžičiek je uvedená v časti E.13.

Záväzky obsahujú aj záväzky zo sociálneho fondu. Informácie o tvorbe a čerpaní sociálneho fondu sú uvedené v časti E.11.

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

11. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015 EUR	31. 12. 2014 EUR
Stav k 1. januáru	7 904	2 375
Tvorba na ťarchu nákladov	11 980	22 826
Tvorba zo zisku		0
Čerpanie	-13 937	-17 297
Stav k 31. decembru	<u>5 947</u>	<u>7 904</u>

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

12. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v eurách k 31.12.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014
Dlhodobé bankové úvery							
Investičný bankový úver	EUR	Euribor 3M + 2,6%		31.8.2020	0	0	704 885
Investičný bankový úver	EUR	Euribor 3M + 2,6%		30.6.2021	0	0	0
					<u>0</u>	<u>0</u>	<u>704 885</u>
Krátkodobé bankové úvery							
Investičný bankový úver	EUR	Euribor 3M + 2,6%		31.8.2020	1 707 630	1 707 630	223 800
Investičný bankový úver	EUR	Euribor 3M + 2,6%		30.6.2021	1 217 634	1 217 634	0
Kontokorentný úver	EUR	Euribor 1M + 2,05%		31.8.2016	618 966	618 966	1 205 129
					<u>3 544 230</u>	<u>3 544 230</u>	<u>1 428 929</u>
Spolu					<u>3 544 230</u>	<u>3 544 230</u>	<u>2 133 814</u>

Spoločnosť ručí za kontokorentný úver pohľadávkami z obchodného styku v menovitej hodnote do 1 500 000 Eur.

Spoločnosť ručí za investičný bankový úver majetkom obstaraným z investičného bankového úveru k 31. decembru 2015 vo výške 3 453 471,74 Eur a blankozmenkou.

Investičné bankové úvery sú zobrazené ako krátkodobé z dôvodu neplnenia bankových kovenantov.

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná zvierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

13. Pôžičky a návratné finančné výpomoci

Spoločnosť obdržala úročenú pôžičku od svojej materskej účtovnej jednotky. Štruktúra pôžičky je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v eurách k 31.12.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014
a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé pôžičky						
Pôžička od materskej spoločnosti			na požiadanie do 5 pracovných dní			
	EUR	Euribor 1M + 1,50%		500 000	500 000	1 000 000

Na zabezpečenie krátkodobej pôžičky od materskej spoločnosti nebolo zriadené záložné právo na majetok Spoločnosti v prospech veriteľa ani dohodnutá iná forma zabezpečenia.

14. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade (rozdelenie na krátkodobú a dlhodobú časť je iba odhadované):

	31. 12. 2015 EUR	31. 12. 2014 EUR
Výdavky budúcich období - dlhodobé		
Spolu výdavky budúcich období - dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období - krátkodobé		
Nájomné	0	0
Spolu výdavky budúcich období - krátkodobé	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	507 596	
Dotácie na novovytvorené pracovné miesto	242 343	0
Emisné kvóty	0	0
Spolu výnosy budúcich období - dlhodobé	749 939	0
Výnosy budúcich období - krátkodobé		
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	55 000	0
Dotácie na novovytvorené pracovné miesto	400 000	0
Emisné kvóty	0	0
Iné	0	0
Spolu výnosy budúcich období - krátkodobé	455 000	0
Spolu	1 204 939	0

K dotáciám pozri bod D.13.

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

F. INFORMÁCIE O PRENÁJMOCH

1. Finančný prenájom (Spoločnosť ako prenájomateľ)

Spoločnosť nemá pohľadávky z finančného prenájmu.

2. Finančný prenájom (Spoločnosť ako nájemca)

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2015			2014		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	-2 116 975			-883 939		
z toho teoretická daň 22 %		-465 735	22,00 %		-194 467	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	912 382	200 724	-9,48 %	126 650	27 863	-3,15 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-162 688	-35 791	1,69 %	-452	-99	0,01 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Nevyužité daňové straty, daňové odpočty a iné daňové nároky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
	-1 367 281	-300 802	14,21 %	-757 741	-166 703	18,86 %
Splatná daň		2 880	14,21 %		2 880	18,86 %
Odložená daň		-120 180	5,68 %		-17 260	1,95 %
Celková vykázaná daň		-117 300	19,89 %		-14 380	20,81 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2015 EUR	2014 EUR
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období 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
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	1 367 281	760 622
Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov		0

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 22 % (v roku 2014: 22 %).

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

H. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

	2015 EUR	2014 EUR
Výrobky		
Komponenty pre automobilový priemysel	9 821 430	32 214 870
ostatné	0	0
	<u>9 821 430</u>	<u>32 214 870</u>
Tovar		
Komponenty a stroje pre automobilový priemysel	911 882	478 617
ostatné	0	0
	<u>911 882</u>	<u>478 617</u>
Služby		
Poskytnuté služby	3 429 715	1 072 211
	<u>3 429 715</u>	<u>1 072 211</u>
Spolu	<u>14 163 027</u>	<u>33 765 698</u>

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie o 313 342 Eur (v roku 2014 zvýšenie 1 176 234 Eur). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie o 313 342 Eur (v roku 2014 zvýšenie o 1 176 234 Eur), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

	Stav k			Zmena stavu	
	31. 12. 2015	31. 12. 2014	31. 12. 2013	2015	2014
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nedokončená výroba	1 736 895	1 867 443	716 563	-130 548	1 150 880
Hotové výrobky	87 079	269 873	244 519	-182 794	25 354
Spolu	<u>1 823 974</u>	<u>2 137 316</u>	<u>961 082</u>	<u>-313 342</u>	<u>1 176 234</u>
Manká a škody				0	0
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Zmena stavu vo výkaze ziskov a strát				<u>850 802</u>	<u>1 176 234</u>

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov. V roku 2015 to bolo spôsobené predajom časti podniku.

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Aktívacia

Prehľad o aktivácii:

	2015	2014
	EUR	EUR
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Spolu	0	0

4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2015	2014
	EUR	EUR
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	121 142	1 734 460
Tržby z predaja časti podniku	3 790 851	0
Rozpustenie dotácie		0
Iné	315 601	618 210
Spolu	4 227 594	2 352 670

5. Osobné náklady

	2015	2014
	EUR	EUR
Mzdy	1 958 570	3 097 900
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	644 480	1 102 810
Zdravotné poistenie	166 700	240 154
Sociálne zabezpečenie	0	0
Spolu	2 769 750	4 440 864

6. Kurzové zisky

	2015	2014
	EUR	EUR
Kurzové zisky	235	0
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	235	0

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky ÚČ PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

7. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	2015 EUR	2014 EUR
Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu	0	0
Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľho majetku	0	0
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	0	0
Výnosové úroky	0	2
Ostatné finančné výnosy	0	0
Spolu	0	2

8. Náklady na poskytnuté služby

	2015 EUR	2014 EUR
Opravy a udržiavanie	50 380	70 256
Cestovné	76 087	129 678
Skupinové služby (marketing, administratívne poplatky, licenčné poplatky)	1 178 931	2 930 733
Náklady na dopravu	215 362	975 763
Nájom budovy	607 300	671 489
Nakupované formy	2 832 272	1 649 574
Nájom zariadení	126 562	130 188
Prenájom skladov	22 883	41 652
Personálny leasing	234 068	109 681
Triediace služby	57 860	78 631
Údržba	159 176	141 622
Nájom automobilov	46 570	66 548
Telekomunikačné služby	33 043	67 730
Strážna služba, BOZP služby a iné služby spojené s	78 142	81 406
Konzultačné, právne, účtovné a mzdové služby	234 956	202 618
Odvoz odpadu	64 783	4 453
Iné	268 832	236 476
Spolu	6 287 207	7 588 498

9. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2015 EUR	2014 EUR
Zmluvné pokuty a penále	77 826	12 449
Náklady na predaj časti podniku	2 953 152	0
Poistné	6 874	34 791
Refakturácia	0	209 538
Iné	9 231	1 062
Spolu	3 047 083	257 840
<i>Z toho náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah:</i>		
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

10. Kurzové straty

	2015 EUR	2014 EUR
Kurzové straty		
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4 112	2 025
Spolu	<u>0</u> <u>4 112</u>	<u>0</u> <u>2 025</u>

11. Finančné náklady

	2015 EUR	2014 EUR
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	80 775	47 038
Bankové poplatky	19 413	28 794
Náklady na precenenie akcií na ich reálnu hodnotu	0	0
Iné	0	0
Spolu	<u>100 188</u>	<u>75 832</u>

12. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky auditorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	2015 EUR	2014 EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky auditorom alebo auditorskou spoločnosťou	17 500	30 500
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
Spolu	<u>17 500</u>	<u>30 500</u>

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

13. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

Krajina	Výrobky, tovary a služby	2015	2014
		EUR	EUR
Slovenská republika	Výrobky	4 941 241	17 732 360
	Tovar	853 295	0
	Služby	1 100 528	574 771
	Iné		
	Spolu	6 895 064	18 307 131
Zahranišie	Výrobky	4 880 189	14 482 510
	Tovar	58 587	478 617
	Služby	2 329 187	497 440
	Iné		
	Spolu	7 267 963	15 458 567
Spolu	Výrobky	9 821 430	32 214 870
	Tovar	911 882	478 617
	Služby	3 429 715	1 072 211
	Iné	0	0
	Spolu	14 163 027	33 765 698

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Spoločnosť ručí za investičný bankový úver majetkom obstaraným z investičného bankového úveru k 31. decembru 2015 vo výške 3 453 472 Eur a blankozmenkou.
- Spoločnosť ručí za kontokorentný úver pohľadávkami z obchodného styku v maximálnej hodnote istiny 1 500 000 Eur.
- Podľa súčasných slovenských predpisov má spoločnosť povinnosť vyplatiť zamestnancom pri odchode do starobného dôchodku odchodné vo výške priemerného mesačného zárobku. Vzhľadom na vek zamestnancov spoločnosť odhadla, že výška takéhoto záväzku nie je významná. Účtovné výkazy neobsahujú žiadnu úpravu z tohto titulu.

Spoločnosť nemá žiadne iné podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe ani žiadne prebiehajúce či hroziace súdne spory.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v ktorých dôsledku by jej vznikol významný náklad.

2. Ostatné finančné povinnosti

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

- Spoločnosť ako prijímateľ investičnej pomoci vytvorí v priamej súvislosti s investičným zámerom minimálne 116 nových pracovných miest do konca roku 2016.
- Spoločnosť ako prijímateľ investičnej pomoci zrealizuje investičný zámer vo všetkých podstatných ohľadoch v súlade s parametrami, ktoré sú uvedené v podkladoch do troch rokov od vydania rozhodnutia o schválení investičnej pomoci. Celkové oprávnené náklady, ktoré budú vynaložené v súvislosti s investičným zámerom, dosiahnu minimálnu výšku 3 016 000 Eur. Oprávnenými nákladmi na účely obstarania dlhodobého hmotného majetku sú obstarávacie ceny strojov, prístrojov a zariadení.

3. Najatý majetok

Spoločnosť má výrobnú halu a administratívne priestory vo Veľkej Lomnici v nájme (operatívny nájom) od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená do 31. októbra 2020 s možnosťou ďalšieho predĺženia každoročne až do 31. októbra 2025. Ročné nájomné predstavuje 714 528 Eur.

Spoločnosť má tiež v nájme (operatívny nájom) 5 osobných automobilov, zmluvy sú uzatvorené do roku 2017. Výška budúcich platieb za operatívny nájom automobilov do roku 2019 predstavuje 63 948 Eur.

4. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma svoj majetok.

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Po 31. decembri 2015 nastali tieto udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

- Spoločnosť predala 100% obchodný podiel v spoločnosti Treves Textiles & Seat Components Slovakia s.r.o. s účinnosťou k 5. februáru 2016.

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

K. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

TREVES SAS, FR (Skupinové služby a poplatky)	01	58 570	1 043 093
TREVES SAS, FR (Licencie)	05	112 291	0
TREVES SAS, FR (Úver - istina)	08	500 000	500 000
TREVES SAS, FR (Úroky)	08	7 508	9 003
TREVES APS (skupinové služby, poplatky)	01	56 146	0
C.E.R.A., FR	01	1 540 851	2 637 357
C.E.R.A., FR (Licencie)	05	84 218	471 925
Compagnie Tunisienne Confection Automobile, TN	01	1 362 707	1 613 018
TRECAR Tecidos e Revestimentos SA, PT	01	24 683	180 186
TRETY, S.A., ES	01	97 469	289 677
SC TREVERTX SRL RO	01	0	1 735 439
TREVEST, FR	01	689 915	475 335
Treves Ltd, UK	01	52 444	414 943
M.P.A.P., FR	01	14 778	21 331
M.A.T.T., FR	01	111 622	0
TREVES Bayern GmbH, DE	01	620	0
Treves Castilla-leon SL, ES	01	64 140	66 663
Treves ERGON, RU	01	240 374	38 206
Treves TSC Slovakia s.r.o.	01	442 357	0
TREVES GALICIA, S.L.U.	01	11 120	0
TREROC s.a.r.l	01	82 949	0
TREVES PORTUGAL APS	01	195 539	0
C.E.R.A., FR	02	136 767	516 048
C.E.R.A. TSC - Centre d'étude et de	02	4 366	0
Compagnie Tunisienne Confection Automobile, TN	02	18 820	40 609
TRECAR Tecidose Revestimentos SA, PT	02	0	2 444
TREVES PORTUGAL APS	02	300	0
TRETY, S.A., ES	02	0	2 696
TREVEST, FR	02	0	38
TREVES s.r.o., CZ	02	0	0
Treves UK, Ltd	02	0	683 866
SC TREVERTX SRL RO	02	0	114 446
TREMOIS, S.A.S., FR	02	0	0
Treves ERGON, RU	02	776 183	502 763
TREVES SAS, FR	02	0	88 350
TREVES d.o.o., Slovinsko	02	0	12 020
LLC TREVES-ISKOSH	02	30 743	0
Treves TSC Slovakia s.r.o.	02	5 158 006	0

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa

02 – predaj

05 – licencia

08 – úver, pôžička

10 – záruka

11 – iný obchod

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v rokoch 2015 bol 9 a v roku 2014 bol 9.

Odmeny vyplatené alebo záväzky voči osobám kľúčového manažmentu (ktoré sa vykazujú v rámci osobných nákladov vo výkaze ziskov a strát) sú nasledovné:

	2015	2014
	EUR	EUR
Mzdy a ostatné krátkodobé zamestnanecké požitky	551 366	487 829
Doplnkové dôchodkové poistenie	4 416	13 671
Spolu	555 782	501 500

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Spoločnosť neposkytovala v roku 2015 ani v roku 2014 žiadne výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

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

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

M. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2015 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2015 EUR
Základné imanie	829 848	0	0	0	829 848
Základné imanie	829 848	0			829 848
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emissné náklady	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	82 985	0	0	0	82 985
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	82 985	0	0	0	82 985
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	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	4 381 611	-19 827	0	-869 560	3 492 225
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 381 611	0	0	0	4 381 611
Neuhradená strata minulých rokov	0	-19 827	0	-869 560	-889 386
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-869 560	-1 999 675		869 560	-1 999 675
Spolu	4 424 884	-2 019 502	0	0	2 405 383

V účtovnom období 2015 spoločnosť účtovala o oprave významných chýb minulých období na účte 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 19 827 Eur ako výsledok daňovej kontroly za účtovný rok 2012.

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.1.2014 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 31.12.2014 EUR
Základné imanie	829 848	0	0	0	829 848
Základné imanie	829 848	0	0	0	829 848
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	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	82 985	0	0	0	82 985
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	82 985	0	0	0	82 985
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	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	4 084 905	0	0	296 706	4 381 611
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 084 905	0	0	296 706	4 381 611
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	296 706	-869 560	0	-296 706	-869 560
Spolu	5 294 444	-869 560	0	0	4 424 884

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

	2015 EUR	2014 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	268 100	1 811 984
Zaplatené úroky	-73 267	-38 035
Prijaté úroky	0	2
Zaplatená daň z príjmov	79 773	-102 499
Vyplatené dividendy	0	0
Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo výskytu	274 606	1 671 452
Príjmy z predaja časti podniku	2 000 000	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 274 606	1 671 452
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-3 683 627	-3 316 877
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie investícií	0	-5 000
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-3 683 627	-3 321 877
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	928 685
Príjmy z úverov	2 220 379	0
Splátky dlhodobých záväzkov	0	-500 000
Splátky prijatých úverov	-223 800	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	1 996 579	428 685
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	587 558	-1 221 740
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-1 203 965	17 775
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-616 408	-1 203 965

TREVES Slovakia, s.r.o.
Účtovná závierka k 31. 12. 2015

Poznámky Úč PODV 3 -01

IČO

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

DIČ

2	0	2	2	0	1	5	3	1	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Peňažné toky z prevádzky

	2015 EUR	2014 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)	-2 036 200	-883 940
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	417 363	1 025 313
Opravná položka k pohľadávkam	3 164	38 154
Opravná položka k zásobám	0	0
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	-174 655	8 412
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-837 699	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Finančné náklady	0	47 036
Iné nepeňažné operácie	-7 508	-398 123
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	-2 635 535	-163 148
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-3 954 527	1 043 672
Úbytok (prírastok) zásob	-1 211 070	-1 440 829
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia)	8 069 232	2 372 289
Peňažné toky z prevádzky	268 100	1 811 984

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

Ekvivalentmi peňažnej hotovosti (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trejmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Preklad správy audítora do anglického jazyka
(Translation of the Independent Auditor's Report)



KPMG Slovensko spol. s r.o.
Dvořáková nábrežie 10
P.O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 (0)2 69 98 41 11
Fax +421 (0)2 69 98 42 22
Internet www.kpmg.sk

Translation of the statutory Auditor's Report originally prepared in Slovak language

Independent Auditor's Report

To Owners and Director of TREVES Slovakia, s.r.o.:

We have audited the accompanying financial statements of TREVES Slovakia, s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2015, the income statement for the year then ended and notes to the financial statements.

Management's Responsibility for the Financial Statements

Management as represented by the statutory body is responsible for the preparation of these financial statements that give a true and fair view in accordance with the Slovak Act on Accounting and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

Auditor's Responsibility

Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit. We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing. Those standards require that we comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free from material misstatement.

An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about the amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on our judgment, including the assessment of the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, we consider internal control relevant to the entity's preparation of the financial statements that give a true and fair view in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the entity's internal control. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of the financial statements.

We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our audit opinion.



Opinion

In our opinion, the financial statements give a true and fair view of the financial position of the Company as at 31 December 2015 and of its financial performance for the year then ended in accordance with the Slovak Act on Accounting.

Emphasis of Matter

Without qualifying our opinion, we draw attention to section D note 1 to the financial statements which indicates that the Company has incurred a net loss of 2 000 thousand EUR for the year ended 31 December 2015 and, as of that date, had current liabilities in excess of its current assets by 3 804 thousand EUR. These conditions described in section D note 1, indicate the existence of a material uncertainty which may cast significant doubt about the Company's ability to continue as a going concern.

The Company has obtained a confirmation from its sole ultimate shareholder of the shareholder's intent to fully support the Company's operations in the foreseeable future. These matters are described in section D note 1 to the financial statements.

24th May 2016

Bratislava, Slovak Republic

Auditing company:
KPMG Slovensko spol. s r.o.
License SKAU No. 96

Responsible auditor:
Ing. Peter Žoldák
Licencia UDVA č. 1061

This is a translation of the original Slovak Auditor's Report into English language. The financial statements have not been translated. For a full understanding of the information stated in the Auditor's Report, the Report should be read in conjunction with the attached full set of financial statements prepared in Slovak.