

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

TRELLIS a.s.
Rybárska 5
911 01 Trenčín

TRELLIS a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená dňa 24. apríla 1992 a do obchodného registra bola zapísaná 1. mája 1992 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sa, vložka 32/R).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Inžinierska činnosť
- Uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- Montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení elektrických
- Opravy, odborné prehliadky a odborné skúšky vyhradených technických zariadení elektrických
- Výroba elektrických zariadení
- Montáž, opravy, rekonštrukcie určených technických zariadení elektrických

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 3. augusta 2015.

3. 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.

4. Priemerný 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	48	45
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	48	45
počet vedúcich zamestnancov	9	9

5. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 28. augusta 2015, správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2014 bola uložená do registra účtovných závierok 28. augusta 2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**Predstavenstvo:**

RNDr. Jozef Mertan - predseda predstavenstva
Ing. Vladimír Moško – člen predstavenstva
Ing. Marian Macka – člen predstavenstva

Dozorná rada k 5. máju 2015:

Slimáková Zuzana – predseda dozornej rady
Raninec Peter – člen dozornej rady
Ing. Škultéty Miroslav – člen dozornej rady

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

Dozorná rada od 6. mája 2015:

Bertrand Francois Claude Parel – predseda dozornej rady

Bertrand Lionel Rinuy – člen dozornej rady

Ladislav Urban – člen dozornej rady

Členom štatutárneho orgánu ani členom dozornej rady neboli poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú.

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov spoločnosti k 31. decembru 2015:

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
RNDr. Jozef Mertan	45 322	13,33	13,33	-
VINCI ENERGIES SK	294 678	86,67	86,67	-
Spolu	340 000	100	100	-

Spoločnosť VINCI ENERGIES SK v roku 2015 kúpila podiely od RNDr. Jozefa MERTANA a stala sa väčšinovým akcionárom spoločnosti.

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern).

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

2. 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.

3. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, kedy bol dlhodobý majetok uvedený do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	1	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	3	6	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	rôzna	lineárna	rôzna
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol dlhodobý hmotný majetok zaradený do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo 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 %
Stavby - nehnuteľnosť	20, 40	lineárna	2,5 až 5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 6	lineárna	16,7 až 25
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

4. Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien. Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

5. Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	1	4	1	2	1	7	3		
DIČ	2	0	2	0	3	8	3	6	7	3

6. Pohľadávky

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

7. Finančné účty

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

8. 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.

9. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

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

10. 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.

Spoločnosť TRELLIS a.s. vytvára rezervu na odchodné. Spoločnosť taktiež vytvára rezervu na záručné opravy zariadení a dodávok zrealizovaných k 31. decembru 2015. Výška bola stanovená 0,1 % z predpokladaného ročného obratu k 31. decembru 2015. Rezerva bude použitá v priebehu účtovných období 2016 a 2017.

11. Záväzky

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

12. Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka 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. Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenášaný na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

15. 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 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.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	1	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	3	6	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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 na menu euro 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.

16. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky dohodnutých v zmluve, resp. objednávke. Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

17. Opravy chýb minulých období

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

V roku 2015 spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

18. Zamestnanecké pôžitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné pôžitky sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia. Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	1	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	3	6	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV 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 18 a 19.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	264 048
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou do výšky 134 800 EUR a živelnou pohromou do výšky 1 240 550 EUR.

3	1	4	1	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	3	8	3	6	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

TRELLIS a.s.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2015

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena	
	1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2014	31.12.2015
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj										
Softvér	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Oceniteľné práva	326 729	0	0	0	46 267	32 257	0	0	280 462	248 205
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	326 729	0	0	0	46 267	32 257	0	0	280 462	248 205
Pozemky										
Stavby	46 920	0	0	0	0	0	0	0	46 920	46 920
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	496 159	0	0	0	263 949	15 081	0	0	232 210	217 129
Pestovateľské celky trvalých porastov	513 564	0	0	0	419 172	37 492	0	0	94 392	56 900
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	3 975	0	0	0	732	325	0	0	3 243	2 918
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	1 060 618	0	0	0	683 853	52 898	0	0	376 765	323 867
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	1 387 347	0	0	0	730 120	85 155	0	0	657 227	572 072

3	1	4	1	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	3	8	3	6	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

TRELLIS a.s.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
31.12.2014

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena			
	1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2014	1.1.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	31.12.2014	12.31.2013	31.12.2014
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	15 721	11 365	0	299 642	326 728	15 721	30 546	0	0	46 267	0	280 461
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	299 642	0	0	-299 642	0	0	0	0	0	0	299 642	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	315 363	11 365	0	0	326 728	15 721	30 546	0	0	46 267	299 642	280 461
Pozemky	46 920	0	0	0	46 920	0	0	0	0	0	46 920	46 920
Stavby	496 159	0	0	0	496 159	239 139	24 810	0	0	263 949	257 020	232 210
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	477 154	57 734	21 324	0	513 564	415 295	25 201	21 324	0	419 172	61 859	94 392
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	1 950	2 025	0	0	3 975	407	325	0	0	732	1 543	3 243
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	1 022 183	59 759	21 324	0	1 060 618	654 841	50 336	21 324	0	683 853	367 342	376 765
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	1 337 546	71 124	21 324	0	1 387 346	670 562	80 882	21 324	0	730 120	666 984	657 226

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

3. Údaje o zákazkovej výrobe

Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky. Stupeň dokončenia zákazky sa zistil ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a aktualizovaných rozpočtovaných nákladov na zákazkovú výrobu. Do výpočtu sa zahrnuli len tie náklady, ktoré zodpovedajú už vykonanej práci.

Ďalšie informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

	2015	2014	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	15 913 679	8 250 818	25 351 491
Náklady na zákazkovú výrobu	13 141 828	6 098 257	20 746 332
Hrubý zisk / hrubá strata	2 771 851	2 152 561	4 605 159
Hodnota zákazkovej výroby		2015	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	
Vy fakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	15 904 204	25 550 067	
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	9 475	198 576	
Suma prijatých preddavkov	864 189	1 180 253	
Suma zadržanej platby	2 107 263	2 120 114	

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	318 283	0	279 813	35 654	2 816
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	318 283	0	279 813	35 654	2 816

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2015	31.12.2014
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	87 722	490 092
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5 819 247	5 317 510
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 906 969	5 807 602
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	2 077 833	5 416 067
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 077 833	5 416 067

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

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

2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcom prehľade :

a	Stav k 1. 1. 2015 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2015 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	18 724	0	0	18 724
Ostatné rezervy dlhodobé					
Odchodné do dôchodku	0	2 805	0	0	2 805
Záručné opravy	0	15 919	0	0	15 919
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	18 724	0	0	18 724
Krátkodobé rezervy, z toho:	375 789	213 745	349 054	26 735	213 746
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	59 323	50 284	56 299	3 024	50 284
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	59 323	50 284	56 299	3 024	50 284
Ostatné rezervy krátkodobé					
Odmeny pracovníkom	316 301	161 996	292 590	23 711	161 997
Ostatné rezervy	165	1 465	165	0	1 465
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	316 466	163 461	292 755	23 711	163 462

Spoločnosť vytvorila rezervu na priznané a nevyplatené ročné odmeny vrátane sociálneho poistenia, rezervu na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia, rezervu na odchodné.

Rezerva na záručné opravy sa tvorila ako percentuálny podiel z odhadovaného obratu bežného roka (2015).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem záväzkov zo sociálneho fondu a odloženého daňového záväzku) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
	EUR	EUR
Závazky po splatnosti	824 281	235 475
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	4 315 416	3 720 475
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	759 061	428 001
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Závazky spolu	5 898 758	4 383 951

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je čistá hodnota zákazky (účet 316). Informácie o čistej hodnote zákazky sú uvedené v časti F.4.

Spoločnosť má poskytnutý kontokorentný úver vo výške 160 000 EUR v Tatra banke, a.s. ktorý bol k 31. decembru 2015 čerpaný nasledovne:

- 108 672 EUR na bankových zárukách

Úroková sadzba: 1 mesačný EURIBOR menený denne + 2,90% p. a.

Splatnosť: 31. augusta 2016

Na zabezpečenie kontokorentného úverového rámca ručí TRELLIS a.s. záložným právom na nehnuteľnosti nasledovne:

Administratívna budova, na parcele č. 1685/16

Pozemky, na parcele č. 1685/167; 1685/203; 1685/204; 1685/205; 1685/206

Trafostanica, na parcele č. 1685/188

Skladová hala, na parcele č. 1685/202

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

Oblasť odbytu a	Tržby z realizácie zákaziek na základe ZoD a objednávok		Tržby z predaja služieb servis		Spolu	
	2015 b	2014 c	2015 d	2014 e	2015 f	2014 g
Slovenská republika	15 868 518	8 181 119	45 161	69 546	15 913 679	8 250 665
Zahraničie	0	0	0	0	0	0
Spolu	15 868 518	8 181 119	45 161	69 546	15 913 679	8 250 665

2. Výnosy z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	50 334	3 177
Prijaté náhrady z poistných udalostí	5 737	2 314
Prijaté zmluvné pokuty	0	0
Zákaznícky bonus	0	0
Odpis pohľadávky	40 993	0
Iné	3 604	863
Finančné výnosy, z toho:	7 481	3 681
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1</i>	<i>0</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>7 480</i>	<i>3 681</i>
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	3 194
Ostatné finančné výnosy	7 480	487

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	1	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	3	6	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Čistý obrat

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

	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	15 913 679	8 250 666
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	20
Čistý obrat spolu	<u>15 913 679</u>	<u>8 250 686</u>

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady**

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

	2015	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	9 108 005	4 010 798
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>10 900</i>	<i>3 273</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	10 000	2 423
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	900	850
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>9 097 105</i>	 <i>4 007 525</i>
Kooperácie	8 563 912	3 863 228
Náklady na inzerciu, reklamu	23 402	1 431
Cestovné	34 722	35 516
Opravy a udržovanie	23 757	22 969
Telefónne poplatky	23 234	22 052
Školenia	5 765	2 837
Nájomné ostatné	6 371	5 085
Upratovacie služby	7 130	7 161
Právna pomoc	5 558	5 003
Poradenstvo a poplatky voči skupine	367 000	0
Správa a údržba budovy	1 342	9 876
Ostatné	34 912	32 367
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 -17 893	 343 829
Dane a poplatky	5 807	8 251
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	-315 467	318 282
Poistné	7 946	12 804
Tvorba rezervy na záručné opravy	15 919	0
Odpis pohľadávky	267 902	0
Iné	0	4 492
 Finančné náklady, z toho:	 38 146	 47 663
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>1 396</i>	<i>8 958</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	12	0
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>36 750</i>	 <i>38 705</i>
Nákladové úroky	7 211	12 699
Bankové poplatky	28 567	25 144
Iné	972	862

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

I. 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	865 448			7 557		
z toho teoretická daň 22 %		190 399	22,00 %		1 663	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	200 061	44 013	5,09 %	614 375	135 163	1788,58 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-602 562	-132 564	-15,32 %	-3 681	-810	-10,72 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	165	36	0,00 %	168	37	0,49 %
	463 112	101 884	11,77 %	618 419	136 053	1800,35 %
Splatná daň		101 884	11,77 %		136 053	1800,35 %
Odložená daň		92 363	10,67 %		-131 560	-1740,90 %
Celková vykázaná daň		194 247	22,44 %		4 493	59,45 %

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

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 dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

2. Ostatné finančné povinnosti

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

- Spoločnosti sú poskytnuté bankové záruky financujúcej banky za platby vopred, záruky za zadržanie peňazí, záruky za prípadné nesplnenie kontraktu voči odberateľom v nasledovných výškach:

- Tatra banka, a.s., v celkovej výške 158 650 EUR, z toho splatné do jedného roka vo výške 108 672 EUR,
- Komerční banka, a.s., pobočka zahraničnej banky, v celkovej výške 120 048 EUR, z roho splatné do 5 rokov vo výške 120 048 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

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

Po 31. decembri 2015 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2015.

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	340 000	0	0	0	340 000
Základné imanie	340 000	0	0	0	340 000
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	924	229 500	0	0	230 424
Zákonné rezervné fondy	392 409	0	0	0	392 409
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	392 409	0	0	0	392 409
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	1 032 714	0	0	0	1 032 714
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	1 032 714	0	0	0	1 032 714
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 účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0	0	0	3 102	3 102
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	3 102	3 102
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 102	671 236	0	-3 102	671 236
Spolu	1 769 150	900 736	0	0	2 669 885

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 4 1 2 1 7 3

DIČ 2 0 2 0 3 8 3 6 7 3

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

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2014)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2014				31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	340 000	0	0	0	340 000
Základné imanie	340 000	0	0	0	340 000
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	924	229 500	229 500	0	924
Zákonné rezervné fondy	392 409	0	0	0	392 409
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	392 409	0	0	0	392 409
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	1 262 214	0	229 500	0	1 032 714
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	1 262 214	0	229 500	0	1 032 714
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	131 250	0	131 250	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	131 250	0	131 250	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	5 918	3 102	5 918	0	3 102
Spolu	2 132 715	232 602	596 168	0	1 769 149

Účtovný zisk za rok 2014 bol rozdelený takto:

	2014
Účtovný zisk	3 102

Rozdelenie účtovného zisku	2014
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3 102
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	3 102

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	4	1	2	1	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	3	8	3	6	7	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (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 trojmesačnú 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.

24.05.2016

.....
Dátum zostavenia účtovnej závierky.....
Dátum schválenia účtovnej závierky

Podpis štatutárneho orgánu

.....
Podpis osoby zodpovednej za
zostavenie účtovnej závierky.....
Podpis osoby zodpovednej za
vedenie účtovníctva

TRELLIS a.s.
 Rybárska 5
 91101 TRENČÍN
 3