

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE

a. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

INTERPHARM Slovakia, a.s.
Uzbecká, 18/A
821 06 Bratislava

Založená: Zakladateľskou listinou zo dňa 27.3.2000

Zapísaná: dňa 7.6.2000 do OR Okresného súdu Bratislava I, odd. Sa, vložka č. 2467/B,
IČO: 35 789 841 (ďalej len Spoločnosť)

b. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba zdravotníckych pomôcok
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti (maloobchod),
- baliace činnosti a manipulácia s tovarom
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností
- činnosť reklamnej agentúry – reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- prieskum trhu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti nákupu a predaja tovarov a sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok
- veľkodistribúcia a dovoz omamných látok a psychotropných látok z II a III skupiny prílohy č. 1 zákona NR SR č. 139/Z.z.
- servis a oprava malej zdravotníckej techniky a elektrických prístrojov

c. Priemerný počet zamestnancov

Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	84	84
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje úč.záverka	84	84
Počet vedúcich zamestnancov	5	5

d. Informácia o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. Decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015. Bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

f. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie

Valné zhromaždenie schválilo dňa 30.6.2015 účtovnú závierku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

g. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky a výročnou správou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 30.7.2015, dátum schválenia účtovnej závierky bol 30.6.2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

- neuvádza sa

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

(nepovinný údaj)

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

Nebol vytvorený dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

Nie sú vynakladané náklady na výskum a vývoj.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho morálneho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri jeho uvedení do používania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené z predpokladanej doby jeho používania a predpokladanej doby jeho opotrebenia, resp. použiteľnosti. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého hmotného majetku do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v tabuľke:

Majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerná	25
Stavby	20	rovnomerná	5
Stavby	40	Rovnomerná	2,50
Stroje, prístroje, zariadenia	4 - 12	Rovnomerná	8,3 - 25
Dopravné prostriedky	4	rovnomerná	25

b. Cenné papiere a podiely

Cenné papiere sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov na ich obstaranie.

c. Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto apod.). Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene obstarania. Na hodnotu zásob je zriadené záložné právo v prospech UniCredit Bank Czech and Slovakia, a.s. (Príloha č. 3, časť F, písm. p).

d. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou: Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s ich obstaraním. Na hodnotu pohľadávok je zriadené záložné právo v prospech UniCredit Bank Czech and Slovakia, a.s. (Príloha č. 3, časť F, písm. t).

e. Finančné účty

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, zostatky na bankových účtoch a krátkodobý finančný majetok pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke. Krátkodobý finančný majetok predstavujú krátkodobé cenné papiere majetkového alebo úverového charakteru, ktoré sú v čase obstarania splatné do jedného roka, príp. určené na predaj do jedného roka od ich obstarania.

f. 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.

g. 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.

h. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na farchu 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. Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

i. 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.

j. Splatná daň z príjmu

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu sú v priebehu roka vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

k. 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

l. 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.

m. Prenájom (lízing)

Spoločnosť nemá k 31.12.2015 majetok obstaraný na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci.

n. 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 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.

o. Výnosy

Tržby z predaja tovaru a služieb neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o prípadné rabaty, zľavy, bonusy, dobropisy a skontá bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

p. Porovnateľné údaje

Údaje za predošlé účtovné obdobie neboli pozmenené a boli vykázané konzistentne s údajmi vykázanými v predošlom účtovnom období.

q. Oprava chýb minulých období

Ak spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch Nerozdelený zisk minulých rokov a 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.

F. 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. 1. 2015 do 31.12.2015 a za bezprostredne predchádzajúce obdobie roku 2014 je uvedený v tabuľkách na strane 6 - 10 Prílohy č. 3, časť F.

Spoločnosť eviduje dlhodobý nehmotný majetok v obstarávacej cene 63.282 EUR, zostatková hodnota 26.032 EUR (zaradený neodpisovaný dlhodobý nehmotný majetok).

Softvér v zostatkovej hodnote 26.032 EUR Spoločnosť neodpisuje, nakoľko ho nepoužíva. O tento majetok Spoločnosť vedie súdny spor s dodávateľom SW.

Spoločnosť má vo svojom vlastníctve nehnuteľný majetok v celkovej obstarávacej cene 4.098.266 EUR. Z tohto objemu predstavujú

Majetok	Nadobúdacia cena	Zostatková cena
Budovy	1185543	511970
Stroje, prístroje	104683	3368
Dopravné prostriedky	470033	66109
Pozemky	551220	551220

Spoločnosť vypracovala investičný zámer na výstavbu nového Skladovo-distribučného centra, ktorého výstavbu zahájila v roku 2015 na pozemkoch, ktoré v priebehu rokov 2012 – 2014 získala kúpou od mestskej časti Podunajské Biskupice a Hl. mesta SR Bratislavy. Na tento účel Spoločnosti poskytla UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. vo februári 2015 dlhodobý investičný úver vo výške 1.500 tis. EUR. Výstavba objektu bude dokončená v prvej polovine roku 2016.

Na budovu Uzbecká 18 v obstarávacej cene 758.279,09 EUR (zostatkovej hodnote 295.169,81 EUR) bolo zriadené záložné právo v prospech veriteľa na zabezpečenie finančného prevádzkového úveru vo výške 1.400 TIS. EUR a dlhodobého investičného úveru v objeme 1.500 TIS. EUR.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v tabuľke na str. 18 Prílohy č. 3, časť F.

Spoločnosť vlastní 35 motorových vozidiel v obstarávacej hodnote 470.033,45 EUR, k 31.12.2015 vykazuje zostatkovú hodnotu vo výške 63.303,83 EUR.

Dlhodobý majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou vo výške 1.189.346 EUR, motorové vozidlá (havarijné poistenie a zákonné poistenie) vo výške 470.033 EUR.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku je na str. 12 Prílohy č. 3, časť F. Spoločnosť je spolujiteľom spoločnosti PharmInfo spol. s r.o., v ktorej vlastní 10,49 % základného imania. Účtovná hodnota podielu tohto vlastníctva je 11 404 EUR.

1. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku
Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		58521			4761			63282
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		58521			4761			63282
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		32489			4761			37250
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		32489			4761			37250
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		26032						26032
Stav na konci účtovného obdobia		26032						26032

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		58521			4761			63282
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		58521			4761			63282
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		32489			4761			37250
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		32489			4761			37250
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		26032						26032
Stav na konci účtovného obdobia		26032						26032

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	551220	1186041	696327				261156		2694745
Prírastky			34091				1489767		1523858
Úbytky		498	85748				34091		120337
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	551220	1185543	644670				1716832		4098266
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		618982	620540						1239522
Prírastky		55089	40194						95283
Úbytky		498	85540						86038
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		673573	575194						1248767
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obd.	551220	567059	75787				261156		1455222
Stav na konci účtovného obd.	551220	511970	69477				1716832		2849499

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	551220	1186041	706233				61550		2505044
Prírastky			52798				252404		305202
Úbytky			62704				52798		115502
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	551220	1186041	696327				261157		2694745
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		559698	631701						1191399
Prírastky		59284	51542						110826
Úbytky			62704						62704
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		618982	620540						1239522
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	551220	626343	74532				61551		1313646
Stav na konci účtovného obdobia	551220	567059	75787				261156		1455223

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	758279

5. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					11404				11404
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					11404				11404
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					11404				11404
Stav na konci účtovného obdobia					11404				11404

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia					11404				11404
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					11404				11404
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia					11404				11404
Stav na konci účtovného obdobia					11404				11404

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
PharmInfo spol. s r.o	10,49	9	139239	105645	11404
DFM spolu	x	x	x	x	11404

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobía	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobía
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane	94489	53011	44000		103500
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	52976	5474	48450		10000
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu	147465	58485	92450		113500

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	1771090

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	23591	3857	4815		22633
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	23591	3857	4815		22633

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky		113510	113510
Dlhodobé pohľadávky spolu		113510	113510
Krátkodobé pohľadávky			

Pohľadávky z obchodného styku	765980	594896	1360876
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	53033		53033
Iné pohľadávky	134278		134278
Krátkodobé pohľadávky spolu	953291	594896	1548187

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	1171799	1360876
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	1360876

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3193	6445
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3806	4478
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	7240	112334
Spolu	14239	123257

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Údaje o Vlastnom imaní spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Text	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
Základné imanie celkom	99582	99582
Počet akcií	300	300
Nominálna hodnota jednej akcie	331,94	331,94
Hodnota splateného základného imania	99582	99582

2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	17650
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	17650
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	17650

3. Informácia o jednotlivých druhoch rezerv za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného obdobia, ich tvorba, zníženie, zrušenie počas bežného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedenie predpokladaný rok použitia rezerv, je uvedená v nasledujúcej tabuľke.

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	36069	54527	36069		54527
Nevyfakt.dodávky	4000	0	4000		0
Nevyčerp.dovolenky	31679	54227	31679		54227
Rezervy nedaňové	390	300	390		300

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	97744	36059	97744		36069

Rezerva na služby	5200	4000	5200		4000
Rez. Na nevyčerp.dovol.	92194	31679	92194		31679
Rez. Nedaňová	350	390	350		390

4. Informácie o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	35063	33698
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	35063	33698
Krátkodobé záväzky spolu	2693481	2384396
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2049017	1842107
Záväzky po lehote splatnosti	644464	542289

5. Informácie o štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, a to podľa doby splatnosti

- a. do jedného roka vrátane** **2049017**
- b. od jedného roka do piatich rokov vrátane** **561973**
- c. viac ako päť rokov** **82491**

sú uvedené v predchádzajúcej tabuľke.

6. Informácie o hodnote záväzku zabezpečeným záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia, a to s uvedením formy zabezpečenia.

Záväzok Spoločnosti z poskytnutého prevádzkového úveru vo výške 1.171.799 EUR je zabezpečený:

- Zriadením záložného práva k nehnuteľnosti v katastrálnom území Podunajské Biskupice
- Zriadením záložného práva k hnuťelnej veci, a to k zásobám vo vlastníctve Spoločnosti
- Zriadením záložného práva k pohľadávkam Spoločnosti z obchodného styku

7. Informácie o spôsobe vzniku odloženej daňovej pohľadávky, záväzku

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	13985	9393
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	3077	2066
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad	1010	200
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		

8. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorbe a čerpaní sociálneho fondu počas bežného účtovného obdobia a stavu na konci účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

25. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	33697	30171
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6637	7937
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	6637	7937
Čerpanie sociálneho fondu	5271	4411

Konečný zostatok sociálneho fondu	35063	33697
-----------------------------------	-------	-------

27. Informácia o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach,

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver	EUR	2,95% +3MEu ribor	31.12.2021		1036148	0
Krátkodobé bankové úvery						
Prevádzkový úver	EUR	2,45+1 M Eurib	25.11.2016		1171799	1125994

10. Informácia o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

V roku 2015 Spoločnosť nemá náplň.

11. Informácie o významných položkách derivátov:

Spoločnosť nemá náplň.

12. Informácie o majetku záväzkoch zabezpečených derivátmi.

Spoločnosť nemá náplň.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH VYKÁZANÝCH VO VÝKAZE ZISKOV A STRÁT**a. Informácie o tržbách z predaja služieb a tovaru, iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou****32. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	257030	252236
Tržby za tovar	8873825	8317409
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	9130855	8569646

b. Informácie o zmenách stavu vnútropodnikových zásob

Spoločnosť nemá náplň

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH VYKÁZANÝCH VO VÝKAZE ZISKOV A STRÁT**33. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, ostatné významné položky nákladov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	2500	3700
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2500	3700
iné zisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby	630965	721972
- opravy	46160	37706
- cestovné	16333	18262

- náklady na reprezentáciu	7937	9181
- prenájom skladových priestorov	66739	58699
- prepravné	13049	11839
- náklady na telefón	20602	23549
- náklady na reklamu	428622	497492
- právne služby	6300	6655
- ostatné služby	25233	58589
-		
- finančné náklady	132420	87607

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**34. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov**

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

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	50619			52503	x	x
teoretická daň		11136	22	x	11501	22
Daňovo neuznané náklady	47100	10362	22	108758	23927	22
Výnosy nepodliehajúce dani	2090	459	22	1930		
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	95629	21039	22	159331	35053	22
Splatná daň z príjmov		21039	42	x	35053	67
Odložená daň z príjmov		-1010	22	x	-200	22
Celková daň z príjmov		20028	40	x	34853	66

Spoločnosť prostredníctvom **pripočítania** záväzku zdanila čiastku 4574 EUR.

2. Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	99582				99582
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					

Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	46969				46969
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	19916				19916
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1301878			17650	1319528
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	17650	30591		-17650	30591
Ostatné položky vlastného imania					
- Vlastné imanie	1485995	30591			1516586

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	99582				99582
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného					

imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	46969				46969
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	19916				19916
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1203797	98082		98082	1301878
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodá- renia bežného účetného obdobia	98082	17650		-98082	17650
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie	1468346	115732	-		1485995

V Bratislave, 13.5.2016

Prehľad o peňažných tokoch (cash flow)

	2015	2014
P.Stav peň, prostr. na zač.účt. obdobia	123257	113141
A.Čistý peňažný tok z bežnej činnosti	265545	255537
Z.Účtovný hosp. výsledok	30591	17650
A,1,Úprava o nepeňažné operácie	61389	27416
A,1,1,Odpisy stálych aktív	94195	110826
A,1,2,Odpis opr.položky k majetku		
A,1,3,Zmena zostatkov rezerv	18458	-61675
A,1,4,Zmena zost.čas.rozlišenia	-51264	-21735
A,1,5,Zmena zost.opr.pol. k st.aktívam		
A,1,6,Zisk z predaja st. aktív		
A,1,7,Zúčt.ocenov.rozdielov z kap.úč.		
A,2,Úprava obežných aktív	204156	227696
A,2,1,Zmena stavu pohľadávok	-478496	198806
A,2,2,Zmena stavu krátkod. záv.	391576	203124
A,2,3,Zmena stavu zásob	291076	223378
A,2,4,Zmena stavu krátkod. fin.majetku		
B.Investičná činnosť	-1489767	-252403
B,1,Obstaranie stálych aktív	-1489767	-252403
B,1,1,Obstaranie HIM	-1489767	-252403
B,1,2,Obstaranie NIM	0	
B,1,3,Obstaranie fin.investícií	0	
B,2,Výnosy z predaja st.aktív	0	
B,2,1,Výnosy z predaja HIM		
B,2,2,Výnosy z predaja fin.inv.		
C.Finančná činnosť	1081953	-10242
C,1,Zmena stavu dlhod.záv.	1081953	-10242
C,1,1,Zvýšenie dlhod.úverov	45805	3630
C,1,2,Zníženie dlhod.úverov		
C,1,3,Zvýšenie záv. z dlhopisov		
C,1,4,Zníženie záv. z dlhopisov		
C,1,5,Zvýšenie ost.dlhod.záv.	1036148	-13871
C,1,6,Zníženie ost.dlhod.záv.		
C,2,Zmena vlastného imania	0	0
C,2,1,Upísanie cenných papierov		
C,2,2,Premena dlhopisov na akcie		
C,2,3,Krátkod.fin.maj.	0	0
C,2,4,Kapitalizácia záväzkov		
C,2,5,Úhrada straty spoločníkmi		
C,2,6,Nárok na dividendy	0	0
C,2,7,Vyplatenie vl.im.spoločníkom		
C,2,8,Odpis vlastných akcií		
D.Rozdiel R-P-A-B-C	30591	17650
R.Stav peň, prostr. na kon.účt. obdobia	14239	123257