

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

Založenie spoločnosti

Spoločnosť Scheidt & Bachmann Slovensko s.r.o. so sídlom Priemyselná 14, 010 01 Žilina (ďalej len Spoločnosť), bola založená 23.10.1995 a do obchodného registra bola zapísaná 13.11.1995 Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel Sro, vložka číslo 3171/L.

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky :

Poskytovanie softwaru v oblasti dopravných systémov

Údaje o neobmedzenom ručení

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

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za obdobie od 1. januára 2015 do 31.decembra 2015.

Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2014, za predchádzajúce obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 24.06.2015

Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2014 bola uložená do registra účtovných závierok 10.7.2015

Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 24.06.2015 schválilo spoločnosť Aldeasa AUDIT, s.r.o., Závodská cesta 4, Žilina ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	4	5	0	8	1	7
IČO	0	0	3	1	4	0	5	8	5	1

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	457	367
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	461	348
počet vedúcich zamestnancov	4	3

Štatutárne , dozorné a iné orgány:

Ing. Róbert Kulla - konateľ

Ing. Ján Krúpa - konateľ

Dr. Peter Lazar - konateľ

Ing. Marína Schiffer - konateľ

Dozorná rada :

Ing. Heinz Laumen

Dr. Ing. Norbert Miller

Dipl.- Ing. Adalbert Matthias Augustyniak

Martin Kammler

Dipl. Oec Uwe Bruenner

Dipl. – Ing. Jorg M. Heilingbrunner

Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou :

Obchodné meno a sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

SCHEIDT& BACHMANN GmbH - sídlo BREITE STRASSE 132, 412 38 MONCHENGLADBACH

Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať :

SCHEIDT& BACHMANN GmbH - sídlo BREITE STRASSE 132, 412 38 MONCHENGLADBACH

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti Scheidt & Bachmann Slovensko spol. s r.o.

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	4	5	0	8	1	7
IČO	0	0	3	1	4	0	5	8	5	1

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 a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 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 od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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.

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.

Odpisovanie dlhodobého nehmotného majetku je rovnomerné.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Odpisovanie dlhodobého hmotného majetku je rovnomerné.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia 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 životnosti	Metóda odpisovanie
Stavby	20	lineárna
Stroje, prístroje a zariadenia	6 – 12	lineárna
Dopravné prostriedky	4	lineárna
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	4	5	0	8	1	7
IČO	0	0	3	1	4	0	5	8	5	1

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 obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

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.

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.

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.

Odložené dane

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

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

Cudzia 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.

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.

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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
SCHEIDT & BACHMANN GmbH	100 000	100	100	
Spolu	100 000	100	100	

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		67 574						67 574
Prírastky		10 115						10 115
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		77 689				19780		97 469
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		59 587						59 587
Prírastky		3 746						3 746
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		63 333						63 333
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 987						7 987
Stav na konci účtovného obdobia		14 356						14 356

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		63 564						63 564
Prírastky		4 010						4 010
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		67 574						67 574
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		56 331						56 331
Prírastky		3 256						3 256
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		59 587						59 587
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 233						7 233
Stav na konci účtovného obdobia		7 987						7 987

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel'-né veci a súbory hnutel'- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základn é stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Ob-stará- vaný DHM	Posk- yt- nuté pred- davk y na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 735 378	1 615 629				121 409		4 130 314
Prírastky		101 525	288 630				490 991		881 146
Úbytky		2 625 421	273 966				501 800		3 401 187
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		211 481	1 817 277				110 600		2 139 358
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		209 143	1 417 914						1 627 057
Prírastky		2 441 230	169 302						2 610 532
Úbytky		2 625 421	267 582						2 893 003
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		24 952	1 319 634						1 344 586

Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 526 235	384 699				121 409			3 032 343
Stav na konci účtovného obdobia		186 529	497 643				110 600			794 772

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	Os-tatný DHM	Ob-stará-vaný DHM	Poskyt-nuté pred-davky na DHM	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 464 296	1 615 629				50 389			4 130 314
Prírastky		271 082	283 410				604 148			1 158 640
Úbytky			96 426							96 426
Presuny							533 128			533 128
Stav na konci účtovného obdobia		2 735 378	1 802 613				121 409			4 659 400
Opravy										

Stav na začiatku účtovného obdobia		66 293	1 377 259						1 443 552
Prírastky		142 850	123 412						266 262
Úbytky			82 757						82 757
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		209 143	1 417 914						1 627 057
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 398 003	238 370				50 389		2 686 762
Stav na konci účtovného obdobia		2 526 235	384 699				121409		3032343

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Poistenie výrobných a prevádzkových zariadení	2 295 000
Poistenie zodpovednosti – spolupoistená spoločnosť VSBI s.r.o.	750 000
Poistenie vlastných nehnuteľností	110 000
Poistenie prerušenia prevádzky spôsobeného všetkými rizikami	5 000 000

6. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku – nevidujeme

7. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku – nevidujeme

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

9. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. j) a l) o dlhových CP držaných do splatnosti – nevidujeme

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

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám – nevidujeme

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

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

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

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

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	128 839				129 958
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane	24 381				27 380
Dlhodobé pôžičky spolu	153 220				157 338

16. 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	5 323		5 323
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	296 662		
Odložená daňová pohľadávka	73 996		
Dlhodobé pohľadávky spolu	375 981		5 323
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	60 986	0	60 986
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	3 200 678		3 200 678
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	151 282		151 282
Iné pohľadávky	46 672		56 672
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 459 618	0	3 459 618

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

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

Tabuľka č. 1

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	26 876	20 014
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	666 023	508 300
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	692 899	528 314

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku – nevidujeme

20. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo – nevidujeme

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

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho :	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho :	38 397	27 664
Havarijne + povinné poistenie	9 301	10 492
Stravné lístky – poskytovanie dopredu	5 888	3 611
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho :	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho :	0	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 5 0 8 1 7
IČO 0 0 3 1 4 0 5 8 5 1

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

24. 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	1 799 165
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	799 165
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	1 000 000
Iné	
Spolu	1 799 165

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	0

25. 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:	12 160	13 163	2 089	10 071	13 163
Rezerva na odchodné	2 089	5 138	2 089		5 138
Rezerva na záručné opravy	10 071	8 025		10 071	8 025
Krátkodobé rezervy, z toho:	323 708	315 457	258 460	65 248	315 457
Rezerva na odmeny	149 531	94 500	100 921	48 610	94 500
Rezerva na dovolenku+ soc. poistenie	157 308	185 974	157 308		185 974
Rezerva na záručné opravy	16 869	16 300	231	16 638	16 300
Rezerva na odstupné	0	13 883			13 883
Rezerva na zost. účt. závierky	0	4 800			0

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:		12 160			12 160
Rezerva na odchodné		2 089			2 089
Rezerva na záručné opravy		10 071			10 071
Krátkodobé rezervy, z toho:	133 652	323 708	133 265	387	323 708
Rezerva na odmeny	0	149 531	0	0	149 531
Rezerva na dovolenku+ soc. poistenie	133 265	157 308	133 265	0	157 308
Rezerva na záručné opravy	387	16 869		387	16 869

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		1 468 750
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	12 876	510 787
Dlhodobé záväzky spolu	12 876	1 979 537
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 405 967	967 604
Krátkodobé záväzky spolu	1 405 967	967 604

27. 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:	176 338	155 225
odpočítateľné	176 338	155 225
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	160 009	
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (%)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	73 996	34 150
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-39 846	-5 726
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

28. 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	10 786	11 363
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	40 768	24 154
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	40 768	24 154
Čerpanie sociálneho fondu	38 678	24 731
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 876	10 786

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch – neevidujeme**30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Kred.-karta- VISA	EUR	19	01/2016	16 267	16 267	2 407

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účetné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajú- ce účetné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Úver-Scheidt&Bachmann GmbH	EUR	3,50			0	1 968 750
Krátkodobé pôžičky						
Úver-Scheidt&Bachmann GmbH	EUR	3,50			0	125 000
Krátkodobé finančné výpomoci						

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

Názov položky	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho :		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho :	0	3 800
Servisné prehliadky	0	3 800
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho :	3 800	3 800
Servisné prehliadky	3 800	3 800

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

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

34. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. m) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu – nevidujeme

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

Oblasť odbytu	Predaj tovaru		Predaj vlastných služieb		Nedokončená výroba	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
SR	25 004	19 185	155 843	235 072	x	x
Nemecko	119 859	91 885	13 305 119	10 979 450	75 468	16 432
Spolu	144 863	111 070	13 460 962	11 214 522	75 468	16 432

36. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	75 468		0	16 432
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	0	75 468	0		
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	0	16 432

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti toho :	2 451 559	28 299
Predaj DHM 641	2 389 486	584
Predaj materiálu 642	2 416	2 923
Výnos z poistnej udalosti	5 184	17 820
Ostatné výnosy	54 473	6 972
Finančné výnosy , z toho :	2 591	470
Kurzové zisky, z toho :	2 591	415
úroky	59	55

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	13 460 962	11 214 522
Tržby za tovar	144 863	111 070
Čistý obrat celkom	13 605 825	11 325 592

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	4 800	3 200
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4800	3 200
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho :	2 097 610	1 731 227
Nájomné	832 530	576 932
Dopravné S&B	193 516	333 934
Cestovné	382 922	359 099
Opravy	70 257	69 292
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti , z toho :	12 255 562	9 298 137
Osobné náklady	9 578 617	6 421 465
Odpisy	233 209	261 824
Spotreba materiálu a energie	800 671	706 837
Dane a poplatky	15 677	14 687
Finančné náklady, z toho:	52 610	79 819
Kurzové straty	3 047	1 572
Bankové poplatky	2 517	2 255
Úroky z pôžičky	47046	75991

40. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. a) až e) o daniach z príjmov- neevidujeme

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	645 554	x	x	1 843 938	x	x
teoretická daň	x	142022	22	x	405 666	22
Daňovo neuznané náklady	335 036	73 708	22	261 104	57 443	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-269 408	-59 270	22	-1 875 552	-412 621	22
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	x	x	x	x	x	x

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 5 0 8 1 7
IČO 0 0 3 1 4 0 5 8 5 1

Zmena sadzby dane	x	x	x	x	x	x
Iné	x	x	x	x	x	x
Spolu	711 182	156 471	22	229 490	50 488	22
Splatná daň z príjmov	x	156 471	22	x	50 498	22
Odložená daň z príjmov	x	-39 846	22	x	-5 726	22
Celková daň z príjmov	x	116 625	22	x	44 762	22

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Drobný majetok	1 654 510	983 088
Odpísané pohľadávky	1 222	1 222
Skladové zásoby Nemecko	6 551 870	2 424 299

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

Tabuľka č.1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
VSBI , s.r.o.	01 nájom + prevádz. náklady	745 112	699 629

Tabuľka č.2

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
SCHEIDT & BACHMANN GmbH	02 predaj	119 859	91 886
SCHEIDT & BACHMANN GmbH	01 kupa	122 111	624 455
SCHEIDT & BACHMANN GmbH	03 posk.služby	13 305 120	10 979 450
SCHEIDT & BACHMANN GmbH	08 úver	0	2 093 750

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

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	100 000				100 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	163 895				163 895
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	10 000				10 000

Nedeliteľný fond					
Štatútárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 079 655	799 165			2 878 820
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 799 165	528 929		-1 799 165	528 929
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	100 000				100 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	163 895				163 895
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	10 000				10 000

Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	298 120			1 781 535	2 079 655
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodá- renia bežného účtovného obdobia	1 906 645	1 799 165		-1 906 645	1 799 165
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

45. Informácie k časti T. prílohy č.3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

46. Informácie o skutočnostiach , ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky.

Po 31. decembri 2015 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Vysvetlivky k poznámkam:

1. Daňové identifikačné číslo sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.
2. Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.
3. Kód SK NACE sa vyplňa podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.
4. Údaje, ktorými sú číslo telefónu, číslo faxu, e-mailová adresa, podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva a podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky, sú dobrovoľne vyplňanými údajmi.
5. V bodoch č. 2,3,4, sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.
6. V bodoch č.5,13,15,18,22,24,25,26,27,28,30,31,35,36,37,38,39,41,42, sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.
7. V bode č. 43,44 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto :

Kód druhu obchodu	Druh obchodu :
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnuté služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	4	5	0	8	1	7
IČO	0	0	3	1	4	0	5	8	5	1

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie

