

0A. Informácie o účtovnej jednotke k 31.12.2015

a) Obchodné meno a sídlo: PALIVO - impex, uhoľné sklady, s.r.o. Zvolenská cesta 21, 974 05 Banská Bystrica, založenie spoločnosti dňa 2.9.1997, dátum vzniku 16.9.1997

b) Hlavnými hospodárskymi činnosťami spoločnosti sú: maloobchod a veľkoobchod s tuhými palivami a službami dopravy k nim, podnájom priestorov, služby dopravy, váženia a i.

c) Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	12	9,16
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	11	9
počet vedúcich zamestnancov	2	2

d) Údaje o neobmedzenom ručení

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

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 NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2014 bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 15.3.2015

B. zrušené**C. Informácie o konsolidovanom celku netýkajú sa****D. Informácie v poznámkach k účtovnej závierke:**

D a) použité účtovné zásady a účtovné metódy (viď bod E)

D b) údaje vykázané na strane aktív (viď bod F)

D c) údaje vykázané na strane pasív (viď bod G)

D d) výnosoch (viď bod H)

D e) nákladoch (viď bod I)

D f) daniach z príjmov (viď bod J)

D g) údajoch na podsúvahových účtoch (viď bod K)

D h) iných aktívach a iných pasívach (viď bod L)

D i) spriaznených osobách (viď bod N)

D j) skutočnostiach, ktoré nastali dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia (viď bod O)

D k) prehľade zmien vlastného imania (viď bod P)

D l) netýka sa

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti PALIVO-impex, uhoľné sklady, s.r.o. a pokračovania vo svojej činnosti.

(b) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Nemenili sa.

E.c) spôsob oceňovania zložiek majetku a záväzkov

Všetky operácie sú v roku 2015 sú v tuzemskej mene, v mene EUR.

1 - 3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou, vlastnou činnosťou, iným spôsobom - nie je

4 - 6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou, vlastnou činnosťou, iným spôsobom

Tvorí len obstaraný kúpou. Je oceňovaný obstarávacou cenou vr. nákladov obstarania.

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.

7. dlhodobý finančný majetok - nie je.

8. zásoby obstarané kúpou – obstarávacou cenou

zásoby obstarané kúpou, vlastnou činnosťou, iným spôsobom – v danom roku boli obstarané dodávateľským spôsobom a ocenené obstarávacou cenou

9.-10. netýka sa

11. zákazková výroba – netýka sa

12. pohľadávky - menovitou hodnotou

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 nevyžiteľné pohľadávky.

Pri pohľadávkach z obchodného styku sa opravná položka tvorí % z hodnoty pohľadávok po lehote splatnosti, pričom výška % je diferencovaná podľa jednotlivých časových pásiem (dní) po lehote splatnosti pohľadávok v súlade s internou smernicou spoločnosti.

13. krátkodobý finančný majetok – netýka sa

14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy (príjmy budúcich období, náklady budúcich období) - menovitou hodnotou

15. záväzky, vrátane rezerv - menovitou hodnotou, dlhopisov, pôžičiek a úverov – netýka sa, V účtovnom systéme sa rozlišujú záväzky

a) z došlých faktúr a ostatných dokladov týkajúce sa hlavnej činnosti v mene EUR Účet 321 dodávateľa menovitou hodnotou,

b) zo zúčtovacej a výplatnej listiny menovitou hodnotou

c) nevyfakturované dodávky účet 326 menovitou hodnotou –Rezervy si spoločnosť tvorí nasledovne:

a) Rezervy na nevyfakturované dodávky a služby roku 2015

b) Krátkodobé rezervy na nevyčerp. dovolenky +poistné daňová – netýka sa

Záväzky spoločnosti sa raz ročne inventarizujú a preukazujú odsúhlasením s obchodným partnerom, pokiaľ je to fyzicky možné, inak sú podložené zmluvami alebo inými dokladmi.

16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy (výdavky budúcich období, výnosy budúcich období) - menovitou hodnotou – netýka sa

17. deriváty – nie sú

18. majetok a záväzky zabezpečené derivátmi – nie sú

19. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci – obstarávacou cenou

20. majetok obstaraný v privatizácii – nie je

21. daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň z príjmov“) a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období nie je (ďalej len „odložená daň z príjmov“), menovitou hodnotou

Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie:

Ukazovateľ	2015	2014
Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná	2880	2880
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti splatná	0	0
Daň z príjmov z bežnej činnosti odložená	0	0
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti odložená	0	0
Dodatočné odvody dane z príjmov nedaňové (2009)	0	0
SPOLU daň z príjmov z bežnej činnosti	2880	2880

E.d) Spoločnosť postupuje podľa nasledovného odpisového plánu pre svoj dlhodobý hmotný majetok .

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

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého 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:

Odpisový plán	doba odpisovania	sadzba odpisov	odpisové metódy
Stroje, hnutelné veci a budovy	4, 6 a 40 rokov	rovnomerný	lineárna
Leasovaný majetok	4 a 6 rokov	Časová metóda	lineárna

E.e) dotácie poskytnuté na obstaranie majetku – nie sú

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku k 31.12.2015: netýka sa

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku k 31.12.2014: netýka sa

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku k 31.12.2015 a k 31.12.2014:

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
			Samostatné hnuteľné veci a súbory	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	hnuteľných vecí						
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účt.obdobia		10 234,00	715 576,00				0,00		725 810,00
Prírastky			0,00				0,00		0,00
Úbytky			178 678,00				0,00		178 678,00
Presuny									0,00
Stav na konci účt.obdobia	0,00	10 234,00	536 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	547 132,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		5 551,00	329 977,00						335 528,00
Prírastky		412,00	80 665,00						81 077,00
Úbytky			0,00						0,00
Presuny									
Stav na konci účt.obdobia		5 963,00	410 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416 605,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0,00
Prírastky		0,00							0,00
Úbytky									0,00
presuny									
Stav na konci účt.obdobia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt.obdobia	0,00	4 683,00	385 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 282,00
Stav na konci účt.obdobia	0,00	4 271,00	126 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 527,00

	Bežné účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu	
Dlhodobý hmotný majetok	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia			10 234,00	536 898,00				0,00	0,00	547 132,00
Prírastky				73 902,00				73 902,00	0,00	147 804,00
Úbytky				0,00				73 902,00		73 902,00
Presuny										0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	10 234,00		610 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621 034,00
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia			6 787,00	415 641,00						422 428,00
Prírastky			206,00	59 940,00						60 146,00
Úbytky				0,00						0,00
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		6 993,00		475 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	482 574,00
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia			0,00	0,00						0,00
Prírastky										0,00
Úbytky			0,00	0,00						0,00
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	3 447,00		121 257,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 704,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	3 241,00		135 219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138 460,00

b) Poistenie dlhodobého nehmotného majetku sa nejedná a dlhodobý hmotný majetok je poistený v KOOOPERATIVE, KOMUNÁLNEJ poisťovni a majetok na lízing v ČSOB. Poistenie vozidiel PZP a havarijné poistenie spolu v sume 8582,- EUR ročne. Z toho v rámci leasingových zmlúv v ČSOB suma 333,- EUR. V Kooperatíve je havarijné poistenie, PZP, poistenie prepravy zásielok a poistenie strojov, v Komunálnej poisťovni havarijné poistenie. Poistenie budovy, strojov, prevádzkových činností a prepravy zásielok ročné poistné v sume 727- EUR, Z toho poistenie budovy 150,- EUR, strojov 163,- prepravy zásielok 65,- prevádzk. činností 348,-.

c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo nie je

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

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

d až g - netýka sa

h) Spoločnosť nerealizovala výdavky na vývoj a výskum.

i) až n) netýka sa

o) Opravné položky k **Zásobám**

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom

prehľade: netýka sa

p) na zásoby nie je zriadené záložné právo.

q) zákazková výroba netýka sa

r) Pohľadávky

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

	Stav opravnej položky na zač. ÚO	Tvorba opravnej položky	Bežné účtovné obdobie		Stav opravnej položky na konci ÚO
			Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku vyraďenia majetku z účtovníctva	
Pohľadávky z obchodného styku	2 718,00	379,00	423,00		2 674,00
Pohľadávky voči MÚJ a DÚJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ost. Pohľ. V rámci konsol.celku					0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu	2 718,00	379,00	423,00	0,00	2 674,00

	Stav opravnej položky na zač. ÚO	Tvorba opravnej položky	Bezprostredne predchádz. účtovné obdobie		Stav opravnej položky na konci ÚO
			Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku vyradenia majetku z účtovníctva	
Pohľadávky z obchodného styku	2 718,00	0,00	0,00		2 718,00
Pohľadávky voči MÚJ a DÚJ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ost. Pohl'. V rámci konsol.celku					0,00
					0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu	2 718,00	0,00	0,00	0,00	2 718,00

s) Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie a bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky bežné účtovné obdobie

a	V lehota splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	200,00	0,00	200,00
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom členom a združeniu	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	200	0	200
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	103 955,00	51 537,00	155 492,00
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohl'. v rámci konsolidovaného celku	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom členom a združeniu	0,00	0,00	
Sociálne poistenie	0,00	0,00	
Daňové pohľadávky a dotácie	191,00	0,00	191,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	104 146,00	51 537,00	155 683,00

Pohľadávky bezprostredne predchádzajúce ÚO

a	V lehota splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	250,00	0,00	250,00
Pohľadávky voči dcérskej účt. jednotke	0,00	0,00	0,00
a materskej účt. jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkov členom a združeníu	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky	0,00	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	250	0	250
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	134 611,00	81 075,00	215 686,00
Pohľadávky voči dcérskej účt. jednotke	0,00	0,00	0,00
a materskej účt. jednotke			
Ostatné pohl. v rámci konsolidovaného celku	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky voči spoločníkom členom a združeníu	0,00	0,00	0,00
Sociálne poistenie	0,00	0,00	0,00
Daňové pohľadávky a dotácie	951,00	0,00	951,00
Iné pohľadávky	0,00		0,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	135 562,00	81 075,00	216 637,00

t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom netýka sa

u) hodnota pohľadávok zabezp. Záložným právom, u kt. má ÚJ obmedzené právo s nimi nakladať netýka sa

v) Odložená daňová pohľadávka – netýka sa

w)

Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny – stravné lístky, účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	bezprostr. Predchádzaj. ÚO	bežné ÚO
Pokladnica, ceniny	7 789,00	4 449,00
Bežné bankové účty	223,00	3 971,00
Peniaze na ceste	0,00	0,00
Spolu	8 012,00	8 420,00

x) - y) Krátkodobý finančný majetok netýka sa

za) netýka sa

zb) Časové rozlíšenie

	bezprostr. Predch. ÚO	bežné ÚO
Náklady budúcich období dlhodobé	0,00	102,00
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1 596,00	1 959,00
poistné	1 197,00	1 671,00
služby upgrade vopred	196,00	20,00
mediálne	0,00	250,00
ostatné	203,00	18,00
Príjmy budúcich období dlhodobé	0,00	0,00
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho		
xx		
ostatné		
Spolu	1 596,00	2 061,00

zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa netýka sa

Deriváty

G. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

a) 1. **Vlastné imanie** 117 892,- EUR. Zákl. imanie celé splatené 6 639,- EUR

2. hodnota upísaného vlastného imania

3. rozdelenie účt. Zisku alebo vysporiadanie účt. straty vykázanéj v predchádzaj. ÚO – prevod na nerozdelený zisk 56,- EUR .

b) **Rezervy**

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO
Dlhodobé rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezervy zostavenie, overenie a zverejnenie účt. závierky				0,00	0,00
Rezerva na mzdy - odmeny,nadčasy,				0,00	0,00
Rezervy na reklamácie					0,00
Rezerva ostatné	57,00	0,00	57,00	0,00	0,00
Krátkodobé rezervy spolu	57,00	0,00	57,00	0,00	0,00

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO
Dlhodobé rezervy					
Krátkodobé rezervy, z toho					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezervy zostavenie, overenie a zverejnenie účt. závierky				0,00	0,00
Rezerva na škody	0,00		0,00	0,00	0,00
Rezerva na mzdy - personálne nedaňové				0,00	0,00
Rezervy na reklamácie			0,00		0,00
Rezerva ostatné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé rezervy spolu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

c) - d) **Závazky**

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	bezprostr. Predchádzaj. ÚO	bežné ÚO
Závazky po lehoty splatnosti	380 015,00	473 933,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	157 267,00	109 528,00
Krátkodobé záväzky spolu r.122	537 282,00	583 461,00
 Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov r.102	 18 834,00	 23 376,00
 Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	 	
Dlhodobé záväzky spolu	18 834,00	23 376,00

e) hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo i. formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia – netýka sa

f) Odložený daňový záväzok netýka sa

g) Sociálny fond Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	bezpor. Predch.ÚO	bežné ÚO
Sociálny fond		
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 408,00	3 310,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	376,00	390,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0,00	0,00
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0,00	0,00
Tvorba sociálneho fondu spolu	376,00	390,00
Čerpanie sociálneho fondu	474,00	1 655,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 310,00	2 045,00

Sociálny fond tvorí Spoločnosť v zmysle zákona o sociálnom fonde povinne na ťarchu nákladov vo výške 0,6 % z objemu hrubých miezd. Prostriedky sociálneho fondu v roku 2015 boli použité na dotáciu do SL pre zamestnancov a na darčekové karty.

h) netýka sa

i) Bankové úvery, pôžičky a finančné výpomoci

Prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

a	Mena b	Úrok p.a. % c	dátum splatnosť d	suma istiny v mene BÚO	suma istiny bezpr. Predch. ÚO e	Stav istiny bežné ÚO f
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR		2013		0,00	0,00
Dlhodobé úvery spolu					0,00	0,00
Krátkodobé bankové úvery						
Bank.úver ČSOB 4011979414 B7	EUR	4,75+bril or	2016		91 476,00	73 575,00
povol.prečerpanie					0,00	0,00
Bankový úver ČSOB						
Bankový úver- VUB 461-1	EUR	6	2013		3,00	0,00
Bankový úver- splátky dl.úveru v prísl.roku	EUR					
Krátkodobé úvery spolu					91 479,00	73 575,00

a	Mena b	Úrok p.a. % c	Splatnosť d	Stav BÚO e	Stav bezpr.predch.Ú O f
Dlhodobé pôžičky				1	
Dlhodobé pôžičky spolu				0,00	0,00
Krátkodobé pôžičky					
xx	EUR				
	EUR				
Krátkodobé pôžičky spolu				0,00	0,00
Kr. finančné výpomoci					
	EUR				0,00
Kr. fin. výpomoci spolu				0,00	0,00

j) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade: netýka sa

	bežné ÚO	bezpr. Predch. ÚC
Výdavky budúcich období dlhodobé	0,00	0,00

Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:

Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:

poskytnutý nenávratný finančný príspevok

Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:

poskytnutý nenávratný finančný príspevok

zúčtovaný v bežnom účt. Období

k) – l) netýka sa

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostr. predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g

Istina	25 830	21 231		55519	15 526	
Finančný náklad	1 813	1 055		3 647	494	
Spolu	27 643	22 286		59 166	16 020	

H. Informácie o výnosoch**a) Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Tovar		vlastné výrobky		Služby		vlastné výrobky a služby spoločne	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015
Slovenská rep.	1 323 406,00	1 174 967,00			33 134,00	19 593,00	33 134,00	19 593,00
Európska únia	14 157,00						0,00	0,00
iné							0,00	0,00
SPOLU	1 337 563,00	1 174 967,00	0,00	0,00	33 134,00	19 593,00	33 134,00	19 593,00

b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob netýka sa

Prehľad tržieb za vlastné výroby podľa typu je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

typ odbytu	Tovar		vlastné výrobky		Služby		vlastné výrobky a služby spoločne	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015	2014	2015
pevné palivá	1 337 563,00	1 174 967,00			0,00	0,00	0,00	0,00
nájomné					31 486,00	17 162,00	31 486,00	17 162,00
doprava					95,00	1 244,00	95,00	1 244,00
ostatné					1 553,00	1 187,00	1 553,00	1 187,00
SPOLU	1 337 563,00	1 174 967,00	0,00	0,00	33 134,00	19 593,00	33 134,00	19 593,00

c) d až f)

Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti netýka sa

	bežné ÚO	bezpr. predch. ÚO
Významné položky pri aktivácii nákladov	0,00	0,00
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
x		
iné		
Finančné výnosy, z toho	1,00	1,00
Kurzové zisky, z toho		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
ostatné	0	0

g) Čistý obrat

Čistý obrat spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky auditorom (§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve) je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	bežné ÚO	bezpr. predch. ÚO
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	19 593,00	33 134,00
Tržby za tovar	1 174 967,00	1 337 563,00
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0,00	
Čistý obrat celkom	1 194 560,00	1 370 697,00

I. Informácie o nákladoch. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

	bezprostr. Predch. ÚO	bežné ÚO
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	98 442,00	126 218,00
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky		
Ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho</i>	98 442,00	120 508,00
Nájomné	10 921,00	33 091,00
Preprava	16 678,00	28 113,00
Opravy a údržba	21 849,00	20 263,00
Školenia	2 612,00	0,00
Poradenstvo	0,00	
Provízie	0,00	
Telefón, internet	5 754,00	5 309,00
Cestovné a stravné	3 095,00	2 825,00
reprezentačné	18,00	0,00
náklady na upratovanie	0,00	
náklady na bezpečnostnú službu	0,00	
právne služby	9 772,00	9 602,00
mýto	11 309,00	8 488,00
Ostatné	16 434,00	12 817,00
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho	13 692,00	9 689,00
poistenie majetku	13 219,00	9 308,00
poistenie pohľadávok		
členský príspevok		
odpis pohľadávok	0,00	0,00
cestovné poistenie a úrazové poistenie		
ostatné	473,00	381,00
Finančné náklady, z toho	14 713,00	10 890,00
<i>Kurzové straty, z toho</i>	0,00	0,00
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	14 713,00	10 890,00
nákladové úroky	13 750,00	9 402,00
bankové poplatky	963,00	1 488,00
iné		

J. Informácie o daniach z príjmov

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

	Bežné ÚO			Bezprostr. Predchádzaj. ÚO		
	Základ dane	Daň	Daň	Základ dane	Daň	Daň
	EUR	EUR	%	EUR	EUR	%
Výsledok hospodárenia pred zdanením	2 658		100,00 %	2 936		100,00 %
z toho teoretická daň xx %		585	22,00 %		646	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	10 328	2 272	85,48 %	691	152	5,18 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-10 132	-2 229	-83,85 %	-16 582	-3 648	-124,25 %
Dopad DNHM		0	0,00 %		0	0,00 %
Umorenie daňovej straty		0	0,00 %		0	0,00 %
	2 854	628	23,62 %	-12 955	0	0,00 %
daň. Licencia	2 880				2 880	
Splatná daň		628	23,62 %		0	0,00 %
Odložená daň		0	0,00 %			0,00 %
Celková vykázaná daň		628	23,62 %		0	0,00 %

K – netýka sa

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

a) opis a hodnota podmienených záväzkov**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

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.

L. V časti o iných aktívach a iných pasívach sa uvádzajú tieto informácie:

a) podmienené záväzky – netýka sa

b) podmienené záväzky podľa písmena a voči spriazneným osobám, ktorými sú: -netýka sa

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	a			b		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - rok 2014			Časť 1 - rok 2014		
	Časť 2 - rok 2015			Časť 2 - rok 2015		
Peňažné príjmy mzda	14 224					
Peňažné príjmy mzda	11 109					
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb.

a) neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok, ktoré sa uskutočnili medzi účt. jednotkou a spriaznenými osobami uvedenými v časti L písm. b) – netýka sa

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami /okrem transakcií s materskou účt. jednotkou a dcérskymi účt. jednotkami /. Iba na základe obvyklých obchodných podmienok v cenách s DPH.

Spriaznená osoba	Kód obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu r. 2015	Hodnotové vyjadrenie obchodu r. 2014
BGM-impex, s.r.o.	02	130 553	218 486
BGM-impex, s.r.o.	01	22 345	0

Údaje o transakciách s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou

Dcérska u.j./mat.ú.j.	Kód obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu r. 2013	Hodnotové vyjadrenie obchodu r. 2014

Spriaznené osoby

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa 02 – predaj 08 – úver, pôžička 10 - záruka

K. Prehľad o podsúvahových účtoch neúčtuje sa

Názov položky	2015	2014
---------------	------	------

Prenajatý majetok		
Majetok v nájme /operatívny prenájom /		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Iné položky		

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

Po dňa 31.12.2015 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. Informácie o vlastnom imaní

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

a	bežné účtovné obdobie				ÚO f
	Stav na zač. obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci na konci
Základné imanie	6 639,00				6 639,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0,00
Zmena základného imania					0,00
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					0,00
Ostatné kapitálové fondy	22 500,00				22 500,00
Zákonný rezervný fond(nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0,00				0,00
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0,00		0,00		0,00
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín					0,00
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0,00
Zákonný rezervný fond	5 918,00	0,00			5 918,00
Nedeliteľný fond					0,00
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	81 127,00	56,00	0,00		81 183,00
Neuhradená strata minulých rokov	0,00	0,00	379,00		-379,00
výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	56,00	-221,00	56,00		-221,00
Vyplatené dividendy					0,00
Ostatné položky vlastného imania					0,00
Spolu		#	435,00	0,00	115 640,00

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2015 nezmenilo

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav	ÚO	Prírastky	Úbytky	Stav
	na začiatku				na konci
	b		c	d	e
Základné imanie	6 639,00				6 639,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0,00
Zmena základného imania					0,00
Pohládavky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					0,00
Ostatné kapitálové fondy	0,00		22 500,00		22 500,00
Zákonný rezervný fond(nedeliteľný fond)	0,00				0,00
z kapitálových vkladov					
Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0,00			0,00	0,00
Oceň. rozdiely z kapitálových účastín					0,00
Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0,00
Zakonný rezervný fond	5 918,00				5 918,00
Nedeliteľný fond					0,00
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	78 321,00		2 806,00	0,00	81 127,00
Neuhradená strata minulých rokov					0,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 806,00		56,00	2 806,00	56,00
Vyplatené dividendy					0,00
Ostatné položky vlastného imania					0,00
Spolu	93 684,00	#	25 362,00	2 806,00	0,00
					116 240,00

**R . Prehľad peňažných tokov k 31.12.2015 pri použití nepriamej metódy netýka sa
S.T.U.V a W. netýka sa**