

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 7 0 5 1 2

DIČ 2 0 2 1 9 8 8 3 4 2

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Bodet & Horst mattress ticking, k.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 24. marca 2005 a do Obchodného registra bola zapísaná 7. apríla 2005 (Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel Sr, vložka 10054/T).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
- Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- Výroba a predaj textílií akéhokoľvek druhu
- Prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov, garáží a ostatných plôch v rozsahu voľnej živnosti
- Prenájom a požičiavanie hnutelných vecí v rozsahu voľnej živnosti
- Elektroenergetika – dodávka elektriny, distribúcia elektriny
- Šitie matracov

3. Počet zamestnancov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	4	7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	4	7
počet vedúcich zamestnancov	0	1

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17, odst. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. júla 2015 do 30. júna 2016.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 01. mája 2016.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2015 bola uložená do registra účtovných závierok v septembri 2015.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo spoločnosť dňa 1. mája 2016 MANDAT AUDIT, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky od 1. júla 2015 do 30. júna 2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**Zoznam členov orgánov spoločnosti**

Členovia orgánov spoločnosti podľa výpisu z Obchodného registra sú:

Štatutárny orgán

Komplementár: Bodet & Horst mattress textiles Verwaltungs s.r.o.
J. Zigmundíka 1489
Vrbové 922 03

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 7 0 5 1 2

DIČ 2 0 2 1 9 8 8 3 4 2

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov je k 30. 06. 2016 takáto:

Spoločník a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Komandista: Bodet&Horst, Holding GmbH & Co.KG Gewerbegebiet 9, Elterlein Nemecko	13 278	100	100	
Komplementár: Bodet & Horst mattress textiles Verwaltungs, s.r.o., J. Zigmundíka 1489, Vrbové	0	0	0	
Spolu	13 278	100	100	

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**1. NAJvyšší PODNIK V KONSOLIDÁCIÍ**

Najvyšším podnikom v konsolidácii (ktorého vlastníkom už nie sú žiadne iné spoločnosti) je:

BODET & HORST Holding GmbH & Co. KG
 Gewerbegebiet 9
 Názov obce: Elterlein
 PSČ: 09481
 Štát: Spolková republika Nemecko

2. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCIÍ

Materským podnikom v konsolidácii je:

Bodet & Horst Holding GmbH & Co. KG
 Gewerbegebiet 9
 Názov obce: Elterlein
 Štát: Spolková republika Nemecko

3. MIESTO ULOŽENIA KONSOLIDOVANÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

Miesto, kde je možné konsolidované účtovné závierky získať je:

Bodet & Horst Holding GmbH & Co.KG
 Gewerbegebiet 9
 Názov obce: Elterlein
 PSČ: 09481
 Štát: Spolková republika Nemecko

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	2	7	0	5	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	9	8	8	3	4	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**a) VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

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

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

b) DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK

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

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

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

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.

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

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
softvér	5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4	lineárna	25
Stroje, prístroje a zariadenia	6	lineárna	16,67
Stroje, prístroje a zariadenia	12	lineárna	8,33
Stroje, prístroje a zariadenia - pletacie stroje novo zakúpené	10	lineárna	10

c) CENNÉ PAPIERE A PODIELY

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov, súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

d) ZÁSoby

Spoločnosť neeviduje žiadne zásoby materiálu.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	2	7	0	5	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	9	8	8	3	4	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

e) POHLÁDÁVKY

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

f) PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY A CENINY

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

g) 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.

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.

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) 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.

k) 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.

l) PRENÁJOM (LÍZING)

Operatívny prenájom. Majetok, prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok, prenajatý na základe zmluvy, uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok, prenajatý na základe zmluvy, uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr, vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

m) DERIVÁTY

Spoločnosť neúčtovala v účtovnom období o derivátoch.

n) MAJETOK A ZÁVÄZKY ZABEZPEČENÉ DERIVÁTMI

Spoločnosť nemá majetok a záväzky, zabezpečené derivátmi.

o) 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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	2	7	0	5	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	9	8	8	3	4	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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.

p) VÝNOSY

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

q) OPRAVA CHÝB MINULÝCH OBDOBÍ

Významné chyby minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období účtuje Spoločnosť vplyvom na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Nevýznamné chyby minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období účtuje Spoločnosť vplyvom na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.

V účtovnom období končiacom k 30.6.2016 Spoločnosť nevykonala opravy významných chýb minulých účtovných období.

r) ZNÍŽENIE HODNOTY MAJETKU A OPRAVNÉ POLOŽKY

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

Spoločnosť v účtovnom období končiacom k 30.6.2016 neúčtovala o opravných položkách.

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. 7. 2015 do 30. 6. 2016 a porovnateľné obdobie od 1. 7. 2014 do 30. 6. 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 6 - 9.

Na tento majetok nebolo zriadené záložné právo.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 7 0 5 1 2

DIČ

2 0 2 1 9 8 8 3 4 2

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 236 483						1 236 483
Prírastky		2 861						2 861
Úbytky		114 418						114 418
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 124 926						1 124 926
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 053 435						1 053 435
Prírastky		185 909						185 909
Úbytky		114 418						114 418
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 124 926						1 124 926
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		183 048						183 048
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 7 0 5 1 2

DIČ

2 0 2 1 9 8 8 3 4 2

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniť- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 212 922						1 212 922
Prírastky		23 561						23 561
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 236 483						1 236 483
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		840 895						840 895
Prírastky		212 540						212 540
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 053 435						1 053 435
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		372 027						372 027
Stav na konci účtovného obdobia		183 048						183 048

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 7 0 5 1 2

DIČ

2 0 2 1 9 8 8 3 4 2

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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		537 552	831 378						1 368 930
Prírastky									
Úbytky			13						13
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		537 552	831 365						1 368 917
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		256 998	824 582						1 081 580
Prírastky		56 110	6 796						62 906
Úbytky			13						13
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		313 108	831 365						1 144 473
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		280 554	6 796						287 350
Stav na konci účtovného obdobia		224 444	0						224 444

Spoločnosť vlastní 13 pletacích strojov k 30.6.2016. Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia uzatvorila dohodu so spriaznenou spoločnosťou o predaji 8 pletacích strojov v priebehu nasledujúceho účtovného obdobia.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 7 0 5 1 2

DIČ

2 0 2 1 9 8 8 3 4 2

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných 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		537 552	1 445 573						1 983 125
Prírastky									
Úbytky			614 195						614 195
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		537 552	831 378						1 368 930
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		200 888	1 414 472						1 615 360
Prírastky		56 110	31 909						88 019
Úbytky			621 799						621 799
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		256 998	824 582						1 081 580
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		336 664	31 101						367 765
Stav na konci účtovného obdobia		280 554	6 796						287 350

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 7 0 5 1 2

DIČ

2 0 2 1 9 8 8 3 4 2

2. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. 7. 2015 do 30.6.2016 a za porovnateľné obdobie od 1. 7. 2014 do 30.6.2015 je uvedený v tabuľke na stranách 11 a 12.

Dňa 22.6.2011 sa Spoločnosť stala 100 % vlastníkom spoločnosti Bodet & Horst mattress ticking Verwaltung, s.r.o.

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					
Bodet&Horst, m.t.	100 %		4 432 599	-3 471 890	9 800 001
Verwaltungs, s.r.o					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	9 800 001

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 7 0 5 1 2

DIČ

2 0 2 1 9 8 8 3 4 2

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	9 800 001								9 800 001
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	9 800 001								9 800 001
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 800 001								9 800 001
Stav na konci účtovného obdobia	9 800 001								9 800 001

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 7 0 5 1 2

DIČ

2 0 2 1 9 8 8 3 4 2

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 dlhodo-bé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta-rávaný DFM	Poskyt-nuté preddav-ky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 800 001								9 800 001
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	9 800 001								9 800 001
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	9 800 001								9 800 001
Stav na konci účtovného obdobia	9 800 001								9 800 001

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 7 0 5 1 2

DIČ

2 0 2 1 9 8 8 3 4 2

3. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledovnej tabuľke:

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	30 798			30 798	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	30 798			30 798	0

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 7 0 5 1 2

DIČ

2 0 2 1 9 8 8 3 4 2

Iné pohľadávky	300		300
Krátkodobé pohľadávky spolu	300	0	300

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	31 104
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	300	300
Krátkodobé pohľadávky spolu	300	31 404
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

Spoločnosť nemá pohľadávky kryté záložným právom.
Pohľadávky nie sú poistené.

4. PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY A CENINY

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	0	819
Bežné bankové účty	394	209
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	394	1 028

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 7 0 5 1 2

DIČ

2 0 2 1 9 8 8 3 4 2

5. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Servisné služby		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	2 147	2 147
ostatné	2 147	2 147
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Spoločnosť na účte 381 – Náklady budúcich období eviduje paušál na telefóny, koncesionárske poplatky, poplatky za ročnú podporu.

Spoločnosť na účte 385 – Príjmy budúcich období neeviduje žiadne zostatky.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. VLASTNÉ IMANIE**

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

2. REZERVY

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	2 860			1 019	1 841
Odchodné do dôchodku	2 860			1 019	1 841

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 7 0 5 1 2

DIČ

2 0 2 1 9 8 8 3 4 2

Krátkodobé rezervy, z toho:	12 432	7 946	12 432		7 946
Mzda za dovol., vrát.soc. zabezp.	6 774	2 426	6 774		2 426
Rezerva na over.účt. závierky a DP	5 200	5 200	5 200		5 200
Rezerva na dochádzkové	458	320	458		320

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:	3 213			353	2 860
Odchodné do dôchodku	3 213			353	2 860
Krátkodobé rezervy, z toho:	17 001	7 061	11 630		12 432
Mzda za dovol., vrát.soc. zabezp.	10 957	1 403	5 586		6 774
Rezerva na over.účt. závierky a DP	5 200	5 200	5 200		5 200
Rezerva na dochádzkové	844	458	844		458

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poistnej matematiky.

Krátkodobé rezervy sú vytvorené s predpokladom, že budú použité do 1 roku.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 7 0 5 1 2

DIČ

2 0 2 1 9 8 8 3 4 2

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov), podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	1 514	8 600
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 289 153	1 510 977
Krátkodobé záväzky spolu	1 290 667	1 519 577
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	599	506
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	599	506

Dlhodobé záväzky tvorí:

- a) Záväzky zo sociálneho fondu 599 EUR

Krátkodobé záväzky tvorí:

- a) Záväzky z obchodného styku so splatnosťou do 1 roka vo výške 183 EUR
- b) Záväzky voči Bodet & Horst mattress ticking Verwaltungs s.r.o. vo výške 1 245 555 EUR, ktoré vznikli v dôsledku zníženia vlastného imania k 30.06.2014 vo výške 2 000 000 EUR
- c) Záväzky voči spoločníkom pri rozdeľovaní zisku vo výške 30 468 EUR
- d) Záväzky voči zamestnancom, zo sociálneho poistenia, daňové záväzky vo výške 14 461 EUR, z toho po splatnosti sú vo výške 1 514 EUR

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 7 0 5 1 2

DIČ

2 0 2 1 9 8 8 3 4 2

4. Odložený daňový záväzok

Z dôvodu opatrnosti sa o odloženej daňovej pohľadávke neúčtovalo.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	148 994	115 826
odpočítateľné	148 994	115 826
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	7 469	6 953
odpočítateľné	7 469	6 953
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22 %	22 %
Odložená daňová pohľadávka	34 422	27 011
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

5. Sociálny fond

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	506	552
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	553	954
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu	460	1 000
Konečný zostatok sociálneho fondu	599	506

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 7 0 5 1 2

DIČ

2 0 2 1 9 8 8 3 4 2

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

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

Oblasť odbytu	úplety		Hotové výrobky		Služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	0	0	0	0	424 275	599 161
Nemecko	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	424 275	599 161

2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Spoločnosť v účtovnom období od 01.07.2015 do 30.06.2016 na účtoch zásob neúčtovala.

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Aktivácia DHM		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		
Ostatné výnosy	4 613	5 848
Tržby z predaja majetku	100	120 129
Finančné výnosy, z toho:		
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	2	7	0	5	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	9	8	8	3	4	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Výnosové úroky		

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia neúčtovala na účtoch aktivácie.

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom (§ 19 odst. 1 písm. a Zákona o účtovníctve) je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	424 275	599 161
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z predaja dlhodobého hmotného majetku		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	424 275	599 161

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	3 500	3 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 500	3 500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:		

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 7 0 5 1 2

DIČ

2 0 2 1 9 8 8 3 4 2

Spotreba materiálu a energií	66 674	76 277
Služby	27 816	71 987
Mzdové a sociálne náklady	91 962	133 827
Ostatné náklady	246 511	295 711
Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové poplatky	2 068	2 071
Úroky		

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 7 0 5 1 2

DIČ

2 0 2 1 9 8 8 3 4 2

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

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:	-6 043		100,00 %	145 265		100,00 %
teoretická daň		-1 329	22,00 %		31 958	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	41 749	9 185	-151,99 %	56 486	12 427	8,55 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-5 111	-1 124	18,61 %	-6 845	-1 506	-1,04 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Podiel komplementára	-918	-202	3,34 %	-5 847	-1 286	-0,89 %
Spolu	29 677	6 529	-108,04 %	189 059	41 593	28,63 %
Splatná daň z príjmov		6 529	-108,04 %		41 593	28,63 %
Dodatočná splatná daň z príjmov						
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		6 529	-108,04 %		41 593	28,63 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia neúčtovala na podsúvahových účtoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**Informácie o podmienených záväzkoch**

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí		
Z poskytnutých záruk		
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
Zo zmluvy o podriadenom záväzku		
Z ručenia		
Iné podmienené záväzky		

Spoločnosť je spoludlžníkom k úverovému rámcu vo výške 5,3 mil EUR poskytnutým spoločnosťou UniCredit Bank spoločnosti Bodet & Horst mattress ticking Verwaltung, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 7 0 5 1 2

DIČ

2 0 2 1 9 8 8 3 4 2

Informácie o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		23 744
Iné práva		

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

Súčasní, ani bývalí členovia štatutárnych, riadiacich ani dozorných orgánov nemali žiadne príjmy, ani nečerpali úvery.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia žiadne transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou/dcérskymi účtovnými jednotkami:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Bodet&Horst, m.t. Verwaltungs	01	75 493	136 395
Bodet&Horst, m.t. Verwaltungs	11		
Bodet&Horst, m.t. Verwaltungs	03	424 275	599 161
Bodet&Horst, m.t. Verwaltungs	02	100	120 129

Kód druhu obchodu Druh obchodu:

01 kúpa

02 predaj

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	6	2	7	0	5	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	1	9	8	8	3	4	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

03 poskytnutie služby

11 iný obchod

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

Po 30.6.2016 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 7 0 5 1 2

DIČ

2 0 2 1 9 8 8 3 4 2

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

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	13 278				13 278
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	4 523 784				4 523 784
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 028 809			100 562	5 129 371
Neuhradená strata minulých rokov	-927 628				-927 628
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	100 562		-12 572	-100 562	-12 572
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Výsledok hospodárenia vo výške 100 562 EUR v schvaľovacom konaní bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 7 0 5 1 2

DIČ

2 0 2 1 9 8 8 3 4 2

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

Položka vlastného imania a	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	13 278				13 278
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	4 523 784				4 523 784
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					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 028 809				5 028 809
Neuhradená strata minulých rokov	-909 381			- 18 248	-927 628
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-18 248	100 562		18 248	100 562
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					