

Výročná správa za rok 2015

Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.
Dr. Georga Schaefflera, Kysucké Nové Mesto

OBSAH

1. Prehľad spoločnosti
2. Rozhodnutie jediného spoločníka urobené pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia
3. Vývoj činnosti a finančná situácia spoločnosti za roky 2013, 2014, 2015
4. Audit
5. Zhodnotenie činnosti bežného obdobia
6. Predpokladaný vývoj spoločnosti

Prílohy

Výročná správa za rok 2015

Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.
Dr. Georga Schaefflera, Kysucké Nové Mesto

1. PREHLAD O SPOLOČNOSTI

Registrácia spoločnosti

Spoločnosť bola založená 18. marca 1993 a dňa 6. mája 1993 bola zapísaná do Obchodného registra. Spoločnosť je aktuálne zapísaná v obchodnom registri pod obchodným menom:

Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.

(od 4. novembra 2006 bolo zmenené obchodné meno spoločnosti z INA ložiská spol. s r.o. na Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.)

u Okresného súdu Žilina, odd. Sro, vložka č.1163/L,

IČO 31 585 604

Sídlo spoločnosti

Ul. Dr. Georga Schaefflera, 024 01 Kysucké Nové Mesto

Predmet podnikania

1. obchodná činnosť v plnom rozsahu mimo koncesie a drahých kovov
2. sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
3. vedenie účtovníctva
4. počítačové služby
5. služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
6. administratívne služby
7. činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov

Základný kapitál

činí 49 791 EUR a bol splatený v plnej výške.

Štruktúra vlastníkov – spoločníci

- od 5. mája 1993 do 24. januára 2002 Industrieaufbaugesellschaft Schaeffler KG Herzogenaurach, SRN
- od 25. januára 2002 do 15. decembra 2005 – 100% podiel INA Schaeffler KG Herzogenaurach, SRN
- od 16. decembra 2005 – 100% podiel Industriewerk Schaeffler INA – Ingenieurdienst, GmbH, Herzogenaurach, SRN

Obchodný podiel spoločníka:

Industriewerk Schaeffler INA – Ingenieurdienst, GmbH, SRN činí 49 791 EUR

Zakladateľská listina

Spoločnosť s ručením obmedzeným bola založená zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice Nz 37/93 zo dňa 18. marca 1993 podľa §§24, 57 105 a nasl. zák. č. 513/91 Zb.

Zakladateľská listina platí s nasledovnými dodatkami:

- Dodatok č. 1 k zakladateľskej listine schválený valným zhromaždením konaným dňa 7. septembra 1998,
- Dodatok č. 2 k zakladateľskej listine schválený valným zhromaždením konaným dňa 20. septembra 2000.
- Dodatok č. 3 k zakladateľskej listine schválený valným zhromaždením konaným dňa 20. decembra 2001.
- Dodatok k zakladateľskej listine zo dňa 20. decembra 2002 formou notárskej zápisnice č. N 815/02, Nz 790/02.

Obchodný rok

Obchodným rokom je kalendárny rok.

Orgány spoločnosti

Najvyšším orgánom spoločnosti je valné zhromaždenie, ktoré schvaľuje ročnú účtovnú závierku ako aj rozhodnutie o naložení s výsledkom hospodárenia.

Konatelia spoločnosti

Pôvodní konatelia Ing. Ladislav Hozák (do 24.6.2015)
 Ing. Miloš Šplhák (do 9.6.2015)
 Robert Schullan (do 9.6.2015)

Noví konatelia Stefan Peter Hermann Bauerreis (od 9.6.2015)
 Ing. Jaroslav Patka (od 24.6.2015)

Konateľ, pán Stefan Peter Hermann Bauerreis je oprávnený konať v mene spoločnosti samostatne. Konateľ, pán Ing. Jaroslav Patka je oprávnený konať v mene spoločnosti iba spolu s jedným ďalším konateľom.

Prokúra Ing. Miloš Šplhák (od 14.7.2015)

Prokurista, pán Ing. Miloš Šplhák je oprávnený konať v mene spoločnosti samostatne.

Počet pracovníkov:

Evidenčný stav pracovníkov k 31.12.2015:

Oblasť	Pracovníkov celkom	Riadiacich pracovníkov
Predaj	6	1
FSSC – centrum zdieľaných služieb (financie)	63	1
PSSC – centrum zdieľaných služieb (nákup)	11	1
Celkom	80	3

Evidenčný stav pracovníkov k 31.12.2014 – 53 z toho dvaja riadiaci.

Hlavné aktivity

Spoločnosť Schaeffler Slovensko, spol. s r.o. sa zaoberá predajom produktov materskej firmy Schaeffler KG pre zákazníkov v Slovenskej republike. Sortiment tvoria ihlové, valčkové a kombinované ložiská, guľkové a upínacie ložiská s domčekmi, klzné ložiská – Permaglide, kĺbové ložiská a kĺbové hlavice ELGES, lineárne vedenia. Produkty sú dodávané buď ako katalógové typy alebo ako špeciálne typy, ktoré sú vyvíjané na základe požiadaviek zákazníka. Práve v úzkom kontakte so zákazníkom už vo fáze konštrukčných prác nových zariadení, poradenskej služby v oblasti použitia ložísk, vidíme budúcnosť ďalšieho rozvoja našej spoločnosti. Aplikácia nových výrobkov

s vyššími technickými parametrami, ktoré lepšie uspokojujú požiadavky našich zákazníkov, je jedna z našich hlavných priorít.

Popri predaji produktov materskej firmy Schaeffler KG pre zákazníkov v Slovenskej republike spoločnosť taktiež poskytuje služby v oblasti podporných podnikateľských procesov prostredníctvom centra zdieľaných služieb, pričom v roku 2015 prostredníctvom tohto centra poskytovala služby v oblasti finančných služieb a nákupných služieb. Centrum zdieľaných služieb poskytuje svoje služby spoločnostiam skupiny Schaeffler v rámci celej Európy. Centrum zdieľaných služieb je lokalizované v Žiline ako prevádzka spoločnosti Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie a taktiež nenadobudla dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Systém environmentálneho manažérstva (EMS) je nezastupiteľnou súčasťou integrovaného manažérskeho systému v spoločnosti. Základom jeho budovania sú ciele a environmentálna politika a politika BOZP podnikateľskej skupiny Schaeffler. Schaeffler Slovensko, spol. s r.o. nechápe ochranu životného prostredia len ako dodržiavanie zákonov, ale ako vlastnú iniciatívu a zodpovednosť voči spolupracovníkom a spoločnosti. Vedenie spoločnosti sa pravidelne zaoberá relevantnými otázkami životného prostredia a operatívne riadi proces sústavného zlepšovania EMS v závode.

2. ROZHODNUTIE JEDINÉHO SPOLOČNÍKA UROBENÉ PRI VÝKONE PÔSOBNOSTI VALNÉHO ZHROMAŽDENIA

Jediný spoločník spoločnosti Schaeffler Slovensko, spol. s r.o., a to spoločnosť Industriewerk Schaeffler INA – Ingenieurdienst, GmbH, ktorý vykonáva pôsobnosť valného zhromaždenia, vydal dňa 25.6.2016 rozhodnutie:

- o schválení ročnej účtovnej závierky za rok 2015 ako aj o rozdelení účtovného zisku v zmysle spoločenskej zmluvy, a to prevodom na účet nerozdeleného zisku vo výške 364 978,39 €.

- o schválení audítora pre účtovný rok 2016, a to audítorskej spoločnosti KPMG Slovensko spol. s r.o. so sídlom Dvořákovo nábrežie 10, 811 02 Bratislava, identifikačné číslo organizácie 31 348 238, zapísanej v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 4864/B

3. VÝVOJ ČINNOSTI A FINANČNÁ SITUÁCIA SPOLOČNOSTI ZA ROKY 2013, 2014, 2015

VÝSLEDOVKA	2013	2014	2015
Tržby za predaj tovaru	1 592 200	3 346 140	4 102 580
Tržby za predaj služieb	1 331 081	2 161 161	2 995 727
Tržby spolu	2 923 281	5 507 301	7 098 307
Náklady na predaný tovar	(1 140 578)	(2 535 053)	(3 493 501)
Výrobná spotreba	(480 876)	(925 052)	(929 564)
Pridaná hodnota	1 301 827	2 047 196	2 675 242
Osobné náklady	(997 094)	(1 470 591)	(2 093 289)
Odpisy	(1 501)	(66 807)	(85 575)
Iné prevádzkové výnosy	3 486	6 137	2 001
Iné prevádzkové náklady	(13 884)	(11 873)	(26 049)
Prevádzkový hosp. výsledok	292 834	504 062	472 330
Iné finančné výnosy	467	42	39

Iné finančné náklady	(1 648)	(4 446)	(2 460)
Hosp. výsledok z fin. operácií	(1 181)	(4 404)	(2 421)
Daň z príjmov za bežnú činnosť	(71 110)	884 039	(104 931)
Mimoriadne výnosy	0	0	0
Mimoriadne náklady	0	0	0
Mimoriadny hosp. výsledok	0	0	0
Hosp. výsledok po zdanení	220 543	1 383 697	364 978
SÚVAHA	2013	2014	2015
SPOLU MAJETOK (Aktíva)	1 518 706	2 544 390	3 372 249
A. Neobežný majetok	343 476	302 319	305 942
A I. Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0
A II. Dlhodobý hmotný majetok	343 476	302 319	305 942
B. Obežný majetok	1 038 748	2 166 699	2 979 975
B I. Zásoby	56 142	438	0
B II. Dlhodobé pohľadávky	25 863	965 968	925 567
B III. Krátkodobé pohľadávky	532 092	652 135	2 054 404
B IV. Finančné účty	424 651	548 158	4
C. Časové rozlíšenie	136 482	75 372	86 332
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A			
ZÁVÄZKY (Pasíva)	1 518 706	2 544 390	3 372 249
A. Vlastné imanie	291 680	1 675 376	2 040 355
A I. Základné imanie	49 791	49 791	49 791
A II. Kapitálové fondy	9 112	9 112	9 112
A III. Fondy zo zisku	11 919	11 919	11 919
A IV. Výsledok hospodárenia minulých rokov	315	220 857	1 604 555
A V. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	220 543	1 383 697	364 978
B. Záväzky	1 227 026	869 014	1 331 894
B I. Rezervy	485 801	196 716	359 651
B II. Dlhodobé záväzky	3 600	3 613	770
B III. Krátkodobé záväzky	737 625	668 685	971 473

Spoločnosť neeviduje náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2015 je prílohou výročnej správy.

4. AUDIT

Previerku ročnej účtovnej závierky za rok, ktorý sa skončil 31. decembra 2015 vykonala auditorská firma KPMG Slovensko spol. s r.o., Dvořákovo nábrežie 10, 811 02 Bratislava.

Správa nezávislého audítora vrátane účtovnej závierky je uvedená v prílohe výročnej správy.

5. ZHODNOTENIE ČINNOSTI BEŽNÉHO OBDOBIA

Výsledky za posledný rok 2015 vykazujú vyššie tržby za predaný tovar, vzhľadom na predchádzajúci rok 2014. Toto bolo spôsobené hlavne požiadavkami trhu a s tým súvisiacich vyšších potrieb našich zákazníkov v oblasti valivých ložísk.

Významné sú tiež priame dodávky produktov firmy Schaeffler z Nemecka do Slovenskej republiky, ktoré formou provízie tvoria časť našich príjmov.

Vývoj v Centre zdieľaných služieb v roku 2015 zaznamenal opäť dynamický rozvoj, pričom sa opäť rozšíril počet zákazníkov, ktorým sú poskytované služby prostredníctvom tohto centra a taktiež objem poskytovaných služieb. Hlavný dôraz bol v tomto roku kladený predovšetkým na rozšírenie nových služieb v oblasti nákupných procesov. Darí sa aj ďalej zvyšovať efektivitu centra a tým znižovať náklady celej skupiny v oblasti podporných procesov.

Po 31. decembri 2015 nenastali udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

6. PREDPOKLADANÝ VÝVOJ SPOLOČNOSTI

Aj v budúcom období nás čakajú náročné úlohy. Plánujeme zvýšiť aktivity pre autorizovaných predajcov - odborné školenia a rozšírenie elektronického obchodu pomocou systému Schaeffler Store. Predpokladáme, že oživenie ekonomiky v EU bude pokračovať. Táto skutočnosť by mala mať pozitívny dopad na našich zákazníkov, nakoľko tí sú ako exportéri do EU výrazne závislí od vývoja v EU.

Pre dosiahnutie týchto cieľov budeme musieť naďalej zlepšovať prácu so zákazníkmi a autorizovanými predajcami a aktívnejšie získavať zákazníkov pre nové projekty. Je treba tiež intenzívnejšie podporovať predstavovanie nových produktov firmy Schaeffler na našom trhu a účinnejšou propagáciou ďalej zvyšovať predaj. K splneniu tohto cieľa máme skúsený tím vlastných pracovníkov a tiež know-how našej materskej firmy a širokú paletu výrobkov a aplikácií. Preto veríme, že úlohy, ktoré sú v budúcnosti pred nami, úspešne splníme.

V roku 2016 bude ďalej pokračovať rozvoj v Centre zdieľaných služieb a to rozšírením poskytovania služieb ďalším spoločnostiam skupiny Schaeffler v Európe. Táto skutočnosť by mala prispieť k ďalšiemu nárastu výkonov spoločnosti súvisiacich s týmto predmetom podnikateľskej činnosti.

Stefan Peter Hermann Bauerreis
konateľ Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.

Prílohy:

1. Správa audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou za rok 2015
2. Správa audítora o overení účtovnej závierky za rok 2015
3. Účtovná závierka podnikateľov v podvojnom účtovníctve zostavená k 31. decembru 2015

V Kysuckom Novom Meste 29.6.2016

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized loop on the left and a series of smaller, connected loops extending to the right.



KPMG Slovensko spol. s r.o.
Dvořákovo nábrežie 10
P. O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11
Fax +421 (0)2 59 98 42 22
Internet www.kpmg.sk

Správa o overení súladu

výročnej správy s účtovnou závierkou podľa § 23 ods. 5 zákona č. 540/2007 Z.z. o audítoroch, audite a dohl'ade nad výkonom auditu

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Schaeffler Slovensko, spol. s r.o., ktorá je uvedená ako príloha výročnej správy. K účtovnej závierke sme 10. júna 2016 vydali správu nezávislého audítora v nasledovnom znení:

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Schaeffler Slovensko, spol. s r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembrom 2015 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz podľa slovenského zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom Spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. decembrom 2015 podľa slovenského zákona o účtovníctve.

10. júna 2016
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96

Zodpovedný audítor:
Ing. Ľuboš Vančo
Licencia SKAU č. 745

Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou (dodatok k správe audítora)

V zmysle zákona o účtovníctve sme overili súlad výročnej správy s účtovnou závierkou.

Za správnosť vyhotovenia výročnej správy je zodpovedné vedenie spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme naplánovať a vykonať overenie tak, aby sme získali primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2015. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overenie je dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou zostavenou k 31. decembru 2015 a ktorá je uvedená ako príloha výročnej správy.

24. novembra 2016
Bratislava, Slovenská republika



Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Ing. Ľuboš Vančo
Licencia SKAU č. 745

SPRÁVA AUDÍTORA
o overení účtovnej závierky
k 31. decembru 2015

Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.
Kysucké Nové Mesto, Slovenská republika

Obsah

Správa audítora

**Účtovná závierka podnikateľov v podvojnóm účtovníctve zostavená
k 31. decembru 2015**



KPMG Slovensko spol. s r.o.
Dvořákovo nábrežie 10
P.O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11
Fax +421 (0)2 59 98 42 22
Internet www.kpmg.sk

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Schaeffler Slovensko, spol. s r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembrom 2015 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz podľa slovenského zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom Spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, sú dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.



Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci 31. decembrom 2015 podľa slovenského zákona o účtovníctve.

10. júna 2016

Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Ing. Ľuboš Vančo
Licencia SKAU č. 745

ÚČ POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve zostavená
k 31. 12. 2015

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 4 4 8 9 4 7

IČO

3 1 5 8 5 6 0 4

SK NACE

4 6 . 9 0 . 0

Účtovná závierka

☒

- riadna
- mimoriadna
- priebežná

Účtovná jednotka

☒

- malá
- veľká

Za obdobie

mesiac

rok

od

0 1

2 0 1 5

do

1 2

2 0 1 5

Bezprostredne
predchádzajúce
obdobie

mesiac

rok

od

0 1

2 0 1 4

do

1 2

2 0 1 4

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒

Súvaha (ÚČ POD 1-01)
(v celých eurách)

☒

Výkaz ziskov a strát (ÚČ POD 2-01)
(v celých eurách)

☒

Poznámky (ÚČ POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

S c h a e f f l e r , s l o v e n s k o , s p o l . s r . o .

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

D r . G e o r g a S c h a e f f l e r a

PSČ

0 2 4 0 1

Obec

K y s u c k é N o v é M e s t o

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d Ž i l i n a
o d d i e l S r o . v l o ž k a 1 1 6 3 / L

Telefónne číslo

Faxové číslo

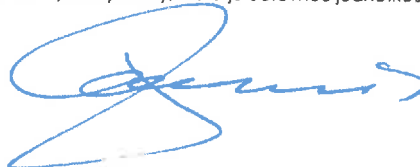
E-mailová adresa

Zostavená dňa:

31. marca 2016

Schválená dňa:

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový
záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:



DIČ: 2020448947

IČO: 31585604

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 3
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	3 625 268	253 019	3 372 249	2 544 390
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	558 961	253 019	305 942	302 319
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	48 955	48 955	0	0
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	0	0	0	0
2.	Softvér (013)-/073, 091A/	05	48 955	48 955	0	0
3.	Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	06	0	0	0	0
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	0	0	0	0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	0	0	0	0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	0	0	0	0
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	510 006	204 064	305 942	302 319
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	0	0	0	0
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	278 325	90 209	188 116	183 740
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	221 577	113 855	107 722	87 286
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	0	0	0	0
5.	Základné stádo a fažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	0	0	0	0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	0	0	0	0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	10 104	0	10 104	31 293
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	0	0	0	0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	0	0	0	0
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	0	0	0	0
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	0	0	0	0
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	0	0	0	0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	0	0	0	0
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26	0	0	0	0
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0	0	0	0

DIČ: 2020448947

IČO: 31585604

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 3
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	0	0	0	0
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0	0	0	0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0	0	0	0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0	0	0	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 979 975	0	2 979 975	2 166 699
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	0	0	0	438
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	0	0	0	0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	0	0	0	0
3.	Výrobky (123) - /194/	37	0	0	0	0
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	0	0	0	438
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	925 567	0	925 567	965 968
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	0	0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0	0	0	0
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0
8.	Odoľžená daňová pohľadávka (481A)	52	925 567	0	925 567	965 968
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 054 404	0	2 054 404	652 135

DIČ: 2020448947

IČO: 31585604

Súvaha Úč POD I-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 3
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	996 921	0	996 921	628 960
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	996 921	0	996 921	628 960
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	1 056 490	0	1 056 490	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	992	0	992	23 155
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	0	0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	1	0	1	20
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0	0
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0	0	0	0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0	0	0	0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0	0
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	4	0	4	548 158
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	4	0	4	76
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	0	0	0	548 082
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	86 332	0	86 332	75 372
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	0	0	0	0
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	51 332	0	51 332	50 372
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0	0

DIČ: 2020448947

IČO: 31585604

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	35 000	0	35 000	25 000

DIČ: 2020448947

IČO: 31585604

Súvaha ÚČ POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	3 372 249	2 544 390
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 040 355	1 675 376
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	49 791	49 791
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	49 791	49 791
2.	Zmena základného imania +/- 419	83	0	0
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84	0	0
A.II.	Emisné ážio (412)	85	0	0
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	9 112	9 112
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	11 919	11 919
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	11 919	11 919
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	0	0
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	0	0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	0	0
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95	0	0
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	1 604 555	220 857
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 604 555	220 857
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99	0	0
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	364 978	1 383 697
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 331 894	869 014
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	770	3 613
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0

DIČ: 2020448947	IČO: 31585604	Súvaha Úč POD 1-01
-----------------	---------------	--------------------

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321 A, 475A, 476A)	106	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471 A, 47XA)	108	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471 A, 47XA)	109	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	770	3 613
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	0	0
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	0	0
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	40 977	0
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	40 977	0
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	0	0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	971 473	668 685
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	752 580	510 332
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	0	0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	752 580	510 332
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	0	0
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	74 313	54 811

DIČ: 2020448947

IČO: 31585604

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
7.	Závazky zo sociálneho poistenia (336A)	132	63 080	44 905
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	74 401	49 127
9.	Závazky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	7 099	9 510
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	318 674	196 716
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	58 610	75 712
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	260 064	121 004
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	0	0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	0	0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	0	0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	0	0
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	0	0

DIČ: 2020448947

IČO: 31585604

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	7 098 307	5 513 480
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	7 100 308	5 513 438
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	4 102 580	3 346 140
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	0	0
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 995 727	2 161 161
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	0	0
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	0	0
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	0	850
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 001	5 287
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	6 627 978	5 009 376
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	3 493 501	2 535 053
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	51 266	36 906
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	0	-2 153
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	878 298	890 299
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	2 093 289	1 470 591
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 529 357	1 098 820
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	0	0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	471 936	336 244
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	91 996	35 527
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	2 156	1 111
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	85 575	66 807
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	85 575	66 807
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	0	0
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	0	0
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	0	0
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	23 893	10 762
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	472 330	504 062

DIČ: 2020448947		IČO: 31585604		Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	2 675 242	2 047 196	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	39	42	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0	
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0	
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	0	0	
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasťi okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0	
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0	
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0	
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0	
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasťi okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0	
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0	
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	6	42	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	0	0	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	6	42	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	33	0	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0	
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	0	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 460	4 446	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0	
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0	
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0	
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	96	1 932	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	96	0	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	0	1 932	
O.	Kurzové straty (563)	52	11	0	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0	
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	2 353	2 514	

DIČ: 2020448947

IČO: 31585604

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	-2 421	-4 404
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	469 909	499 658
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	104 931	-884 039
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	64 530	56 066
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	40 401	-940 105
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	364 978	1 383 697

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Schaeffler Slovensko, spol. s r.o.
 Dr. Georga Schaefflera
 024 01 Kysucké Nové Mesto

Spoločnosť Schaeffler Slovensko, spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 18. marca 1993 a do obchodného registra bola zapísaná 6. mája 1993 (Obchodný register Okresného súdu Žilina v Žiline, oddiel Sro, vložka 1163/L).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- obchodná činnosť v plnom rozsahu mimo konces. a drahých kovov,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- administratívne služby, vedenie účtovníctva.

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 25. júna 2015.

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

4. Informácie o skupine

Spoločnosť je súčasťou skupiny Schaeffler. Materskou spoločnosťou spoločnosti je Industriewerk Schaeffler INA - Ingenieurdienst, GmbH, Herzogenaurach a materskou spoločnosťou celej skupiny je Schaeffler Technologies AG & Co. KG Herzogenaurach. Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov zostavuje spoločnosť Schaeffler Technologies AG & Co. KG Herzogenaurach. Táto účtovná závierka je k nahliadnutiu v sídle uvedenej spoločnosti, sídlo Industriestrasse 1-3, 910 74 Herzogenaurach, Nemecko.

5. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2015 bol 74 (v účtovnom období 2014 bol 49).

6. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2014 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 26. júna 2015 resp. 4. decembra 2015.

7. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 25. júna 2015 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o., Dvořákovo nábrežie 10, 811 02 Bratislava ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Pôvodní konatelia	Ing. Ladislav Hozák (do 24.6.2015) Ing. Miloš Šplhák (do 9.6.2015) Robert Schullan (do 9.6.2015)
Noví konatelia	Stefan Peter Hermann Bauerreis (od 9.6.2015) Ing. Jaroslav Patka (od 24.6.2015)
Prokúra	Ing. Miloš Šplhák (od 14.7.2015)

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2015 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2014: žiadne).

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2015 je takáto:

	Podiel na základnom imaní EUR	%	Hlasovacie práva %
Industriewerk Schaeffler INA- Ingenieurdienst, GmbH	49 791	100	100
Spolu	49 791	100	100

D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V dôsledku zmeny zákona o dani z príjmov je rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania k 31. decembru 2015 vykázaná ako krátkodobá ostatná rezerva, k 31. decembru 2014 ako krátkodobá zákonná rezerva.

2. Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

V našej účtovnej závierke uvádzame niektoré z týchto informácií na iných miestach poznámok, ostatné finančné povinnosti (časť F.2) a najatý majetok (časť F.3).

3. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

Informácie o úsudkoch použitých v súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad, ktoré majú významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke, sú bližšie opísané v nasledujúcich bodoch poznámok:

- Štátna pomoc poskytnutá v zmysle príslušných ustanovení zákona o dani z príjmov je bližšie popísaná v bode F.1.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Informácie o tých neistotách v predpokladoch a odhadoch, pri ktorých existuje signifikantné riziko, že by mohli viesť k významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období sú bližšie opísané v nasledujúcich bodoch poznámok:

- aktivácia odloženej daňovej pohľadávky – dosiahnutie budúcich zdaniteľných ziskov, voči ktorým môžu byť využité odpočítateľné dočasné rozdiely, umorené daňové straty a využité daňové odpočty a nároky: v súvislosti s poskytnutím štátnej pomoci je k 31. decembru 2015 zaúčtovaná odložená daňová pohľadávka vo výške 834 717 EUR.

4. 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.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína v tom mesiaci, v ktorom sa uvedie dlhodobý majetok do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 200 EUR a nižšia, sa považuje za náklad a účtuje sa na účet 518 – Ostatné služby.

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	4	lineárna	25

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v tom mesiaci, v ktorom sa uvedie dlhodobý majetok do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 200 EUR a nižšia, sa považuje za zásoby a účtuje sa do nákladov pri jeho vydaní do spotreby.

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	25	lineárna	4
Stroje, prístroje a zariadenia	4	lineárna	25
Dopravné prostriedky	5	lineárna	20

Metódy odpisovania, doby použiteľnosti a zostatkové hodnoty sa prehodnocujú ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a ak je to potrebné, urobia sa úpravy.

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

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.

Faktory, ktoré sú považované za dôležité pri posudzovaní zníženia hodnoty majetku sú:

- technologický pokrok,
- významne nedostatočné prevádzkové výsledky v porovnaní s historickými alebo plánovanými prevádzkovými výsledkami,
- významné zmeny v spôsobe použitia majetku Spoločnosti alebo celkovej zmeny stratégie Spoločnosti,
- zastaralosť produktov.

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné, ak by analýzy nadhodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti (pre viac informácií pozri bod D.8 Zníženie hodnoty majetku a opravné položky).

5. 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.

Pri dlhodobých pôžičkách a pohľadávkach, ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky alebo pôžičky dlhšia ako jeden rok, upravuje sa hodnota tejto pohľadávky alebo pôžičky formou opravnéj položky, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ak súčet súčínov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

6. Finančné účty

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

7. 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.

8. 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.

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, je účtovná hodnota majetku Spoločnosti, iného ako odloženej daňovej pohľadávky posudzovaná s cieľom zistiť, či existujú indikátory, že by mohlo dôjsť k zníženiu hodnoty majetku. Ak takéto indikátory existujú, potom sa odhadnú predpokladané budúce ekonomické úžitky z daného majetku.

Opravné položky vykázané v predchádzajúcich obdobiach sa prehodnocujú ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka s cieľom zistiť, či existujú indikátory, ktoré by naznačovali, že došlo k zmene v predpoklade zníženia hodnoty majetku alebo tento predpoklad prestal existovať. Opravná položka sa zruší, ak došlo k zmene predpokladov použitých na určenie predpokladaných ekonomických úžitkov z daného majetku. Opravná položka sa zruší len v rozsahu, v akom účtovná hodnota majetku neprevyšuje účtovnú hodnotu, ktorá by bola stanovená po zohľadnení odpisov, ak by opravná položka nebola vykázaná.

Zníženie hodnoty pohľadávok

Opravná položka sa zruší, ak následné zvýšenie predpokladaných budúcich ekonomických úžitkov možno objektívne spájať s udalosťou, ktorá nastala po vykázaní opravnéj položky.

9. 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.

10. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebnéj rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevufakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia a oceňujú sa v odhadovanej výške záväzku.

11. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Dlhodobé zamestnanecké požitky

Zamestnanec má na základe Zákonníka práce pri odchode do starobného dôchodku nárok na odmenu vo výške jednej priemernej mesačnej mzdy. Na základe kolektívnej zmluvy s odborami platnej do roku 2016 je Spoločnosť okrem toho povinná vyplatiť zamestnancom pri odchode do dôchodku jeho priemerný mesačný zárobok a dvojnásobok jeho priemerného mesačného zárobku, ak zamestnanec odpracoval v Spoločnosti nad rámec 10 rokov. Spoločnosť taktiež vypláca odmenu pri pracovných a životných jubileách.

Spoločnosť vyvolala na strane zamestnancov oprávnené očakávania, že bude pokračovať v poskytovaní požitkov. Podľa usúdenia manažmentu Spoločnosti nie je prerušenie ich poskytovania v súčasnosti realisticke.

Závazok za už odpracovanú dobu zamestnania je ocenený v jeho súčasnej hodnote ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Poistno-matematické zisky alebo straty sa účtujú okamžite v čase ich vzniku pri prehodnotení výšky záväzku.

Hlavné poistno-matematické predpoklady použité na výpočet zamestnaneckých požitkov sú nasledovné:

Priemerný počet zamestnancov k 31. decembru 2015	74
Percento zamestnancov, ktorí ukončia zamestnanecký pomer so Spoločnosťou pred odchodom do dôchodku (miera ukončenia)	12%
Predpokladané zvýšenie miezd	5 %
Diskontná sadzba	2,30 %
Dlhodobá inflácia	1 %

12. Odložené dane

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

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

Odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok sa neúčtuje pri:

- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní (angl. initial recognition) majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o kombináciu podnikov (t. j. nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, prijímateľa vkladu podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení),
- dočasných rozdieloch súvisiacich s podielmi v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách, ak Spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a je pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti,
- dočasných rozdieloch pri prvotnom zaúčtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu.

O odloženej daňovej pohľadávke z odpočítateľných dočasných rozdielov, z nevyužitých daňových strát a nevyužitých daňových odpočtov a iných daňových nárokov sa účtuje len vtedy, ak je pravdepodobné, že budúci základ dane, voči ktorému ich bude možné využiť, je dosiahnuteľný. Odložená daňová pohľadávka sa preveruje ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a znižuje sa vo výške, v akej je nepravdepodobné, že základ dane z príjmov bude dosiahnutý. Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

V súvahe sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok vykazujú samostatne. Ak sa vzťahujú na odloženú daň z príjmov toho istého daňovníka a ide o ten istý daňový úrad, môže sa vykázat len výsledný zostatok účtu 481 – Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka.

13. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

14. Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako nájomca)

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

15. 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 (ďalej ako referenčný kurz).

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za inú cudziu menu sa použije hodnota inej cudzej meny v eurách alebo na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách sa použije referenčný kurz v deň uzavretia obchodu.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije

- referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

16. 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.

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté. Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

17. Porovnateľné údaje

Ak v dôsledku zmeny účtovných metód a účtovných zásad nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách v poznámkach.

V dôsledku zmeny zákona o dani z príjmov je rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania k 31. decembru 2015 vykázaná ako krátkodobá ostatná rezerva, k 31. decembru 2014 ako krátkodobá zákonná rezerva.

18. Oprava chýb minulých období

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

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY A VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Závazky**

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
	EUR	EUR
Závazky po splatnosti	32 912	3 565
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka	938 561	665 120
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov	0	0
Závazky spolu	971 473	668 685

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

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve.

V súvislosti so schválenou štátnou pomocou v roku 2014 vo forme úľavy na dani z príjmov v maximálnej nominálnej výške 997 535 EUR si v roku 2014 spoločnosť uplatnila úľavu na dani z príjmu vo výške 64 939 EUR s tým, že:

- celkové investičné náklady, ktoré budú vynaložené v súvislosti s investičným zámerom, dosiahnu minimálnu výšku 411 000 EUR,
- prijímateľ vytvorí v priamej súvislosti s investičným zámerom minimálne 53 nových pracovných miest do konca roku 2016,
- celkové oprávnené mzdové náklady, ktoré budú vynaložené v súvislosti s investičným zámerom, vrátane odvodov poistného na zdravotné poistenie a sociálne poistenie, príspevkov na starobné dôchodkové sporenie v prepočte za obdobie dvoch rokov, dosiahnu minimálnu výšku 2 267 124 EUR.
- nárok na daňovú úľavu si môže spoločnosť uplatniť v zmysle zákona o dani z príjmov najviac v desať bezprostredne po sebe nasledujúcich zdaňovacích obdobiach od vydania rozhodnutia o schválení investičnej pomoci.

V roku 2015 bol zaúčtovaný predpoklad uplatnenej štátnej pomoci vo forme úľavy na dani z príjmov vo výške 97 879 EUR.

2. Ostatné finančné povinnosti

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

- Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) päť osobných áut od tretej osoby. Nájomné zmluvy sú uzavreté do roku 2016 2x, 2017 a 2x do roku 2018. Ročné náklady na nájom sú približne 30 140 EUR (rok 2014: 30 127 EUR).
- Spoločnosť má v nájme administratívne priestory (40 m²) od tretej osoby. Ročné nájomné predstavuje 7 380 EUR (rok 2014: 7 785 EUR).
- Spoločnosť má v nájme administratívne priestory (1288 m²) od tretej osoby. Ročné nájomné predstavuje 194 535 EUR (rok 2014: 143 354 EUR).
- Spoločnosť má so sesterskou spoločnosťou uzatvorenú nájomnú zmluvu na administratívne a skladové priestory v sídle spoločnosti (397 m²). Ročné nájomné predstavuje 11 334 EUR (rok 2014: 27 098 EUR).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	1	5	8	5	6	0	4
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	4	4	8	9	4	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

3. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) päť osobných áut od tretej osoby. Dve nájomné zmluvy sú uzatvorené do roku 2016, jedna do roku 2017 a dve do roku 2018.

Spoločnosť má administratívne priestory pre svoju pobočku v Bratislave v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s možnosťou výpovede. Výpovedná lehota je 3 mesiace.

Spoločnosť má v nájme administratívne priestory pre svoju pobočku v Žiline od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú na 65 mesiacov od 1. decembra 2013 s možnosťou skoršej výpovede. Výpovedná doba pre skoršie skončenie nájomnej zmluvy je 2 mesiace.

Spoločnosť má administratívne a skladové priestory v jej sídle v nájme od spriaznenej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s možnosťou výpovede. Výpovedná lehota je 6 kalendárnych mesiacov.

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

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

H. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR (v roku 2014: 0 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 0 EUR (v roku 2014: 0 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2015 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2014: žiadne).

Účtovný zisk za rok 2014 vo výške 1 383 697 EUR bol prevedený do nerozdeleného zisku minulých rokov v plnej výške. O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 364 978 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 364 978 EUR.

Povinný prídelenie do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

V roku 2014 bola Spoločnosti schválená investičná pomoc vo forme úľavy na dani z príjmov v maximálnej nominálnej výške 997 535 EUR. V roku 2014 bola uplatnená štátna pomoc ako daňová úľava vo výške 64 939 EUR. V roku 2015 bol zaúčtovaný predpoklad uplatnenej štátnej pomoci vo forme úľavy na dani z príjmov vo výške 97 879 EUR.