

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2015

OZEX, s.r.o. Prešov

V Prešove 20.6.2016

1. Základné údaje o spoločnosti k 31.12.2015

Obchodné meno spoločnosti: OZEX s.r.o. Prešov

Sídlo: Masarykova 22A, 080 01 Prešov

IČO: 31652239

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Prešov, oddiel Sro, vložka číslo 451/P. Spoločnosť bola založená dňa 13.4.1992 a do obchodného registra zapísaná 13.5.1992.

Údaje o základnom imaní OZEX s. r.o. Prešov:

Základné imanie : 33 194 .- EUR

Štatutárne orgány spoločnosti :

Ing. Ján Michrina – konateľ

Výkonné vedenie OZEX s. r.o. Prešov:

Ing. Ján Michrina - generálny riaditeľ

Ing. Miroslav Ilčin - obchodný riaditeľ

Dr. Jozef Stupák - finančný riaditeľ

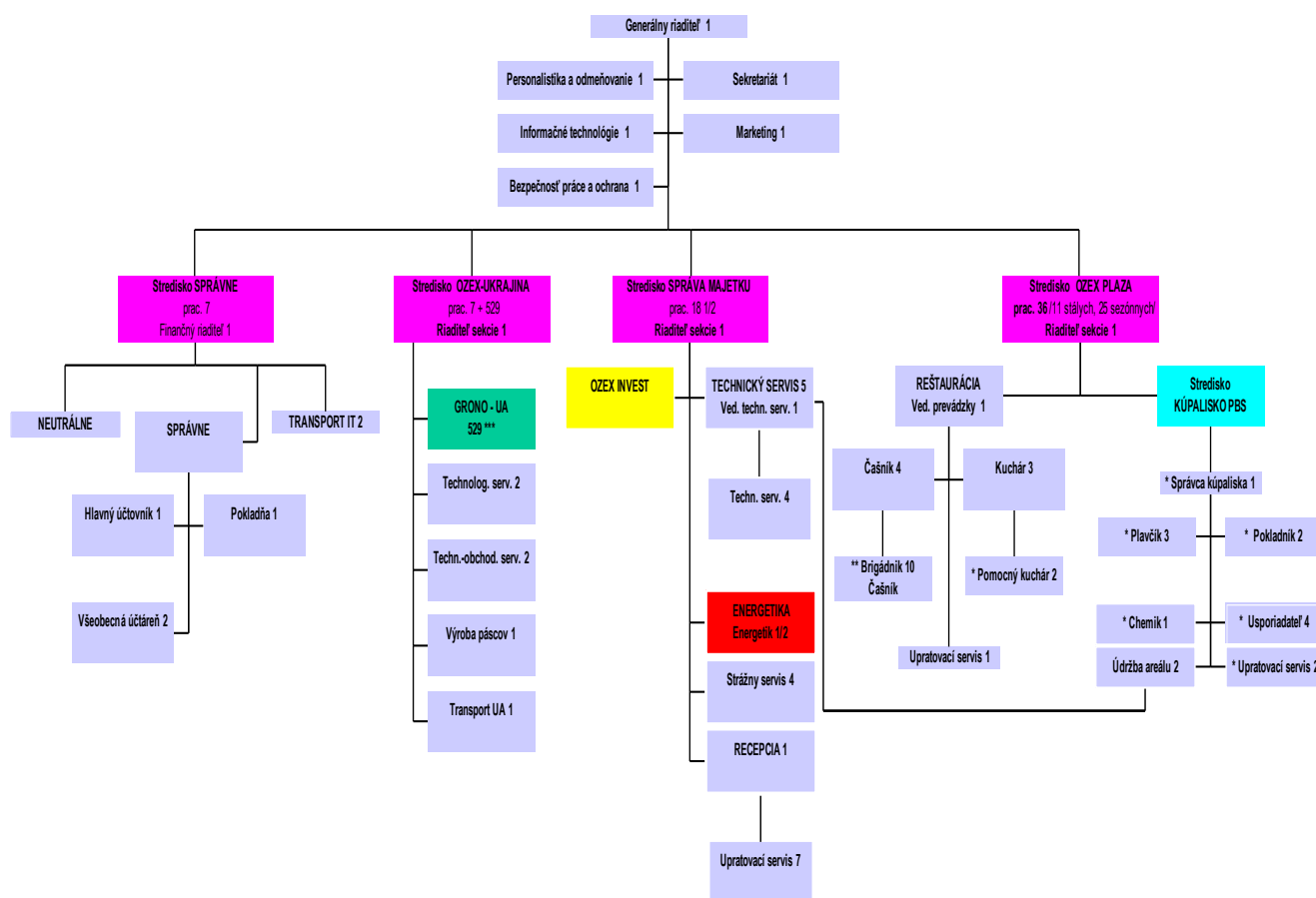
Ing. Lubomír Fic - technický riaditeľ

Predmet činnosti OZEX s. r.o. Prešov:

- 1. Výroba odevných doplnkov a polotovarov*
- 2. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)*
- 3. Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)*
- 4. Sprostredkovateľská činnosť*
- 5. Informačná činnosť v oblasti odevného a textilného priemyslu, v oblasti počítačových aplikácií a automatizácie počítačových systémov*
- 6. Prenájom nehnuteľností, pokiaľ sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájomom*

7. Osadzovanie zariadení detských ihrísk
8. Príprava a predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, piva, vína a destilátov
9. Príprava a predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh ako aj bezmäsitých jedál
10. Organizovanie a usporadúvanie kultúrnych, spoločenských a športových podujatí
11. Prevádzkovanie nevýherných hracích automatov
12. Prenájom hnutel'ných vecí
13. Reklamné a marketingové služby
14. Pohostinská činnosť
15. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti predaja, kúpy a prenájmu nehnuteľností
16. Prevádzkovanie športových zariadení.

2. Štruktúra a hlavné podnikateľské aktivity k 31.12.2015



Spoločnosť OZEX s.r.o. Prešov sa počas roka 2015 zamerala na stabilizáciu svojej hlavnej výrobných činnosti - výroby pánskej konfekcie, ktorá sa realizuje v závode patriacom dcérskej spoločnosti Grono -Tex, a.s. Vinogradovo. V sídle spoločnosti v Prešove sa vykonávali len podporné činnosti k samotnej výrobe, t.j. príprava výroby, príprava strihovej dokumentácie, servisné centrum pre zákazníkov, účtovníctvo, controlling, colno-deklarantské služby a pod.

Ďalšou činnosťou spoločnosti OZEX s.r.o. Prešov bol prenájom výrobných, skladových a kancelárskych priestorov dcérskej spoločnosti Egotex, s.r.o., ktorá v prenajímaných priestoroch realizuje výrobu pánskych oblekov pre talianskeho odberateľa spoločnosť Corneliani.

Asi najdôležitejším úlohou, ktorú si spoločnosť na rok 2015 stanovila, bolo dokončenie a sprevádzkovanie novej podnikateľskej aktivity – moderného boutique hotela VILLA PLAZA, ktorý sa stal súčasťou športovo relaxačného areálu Plaza Beach / 3 bazény, celoročná reštaurácia, športové zariadenia a pod /.

Dcérske spoločnosti

<i>Názov spoločnosti</i>	<i>Vlastné imanie</i>	<i>Podiel OZEX s. r.o. Prešov</i>	<i>Sídlo</i>
<i>Egotex, s.r.o.</i>	<i>1 041 614</i>	<i>40 %</i>	<i>Masarykova 22, Prešov</i>
<i>Grono – Tex, a.s.</i>	<i>722 180</i>	<i>99,52 %</i>	<i>Ul. Mieru 13, Vinogradovo, Ukrajina</i>
<i>OZEX Ukrajina</i>	<i>1500</i>	<i>100 %</i>	<i>Ul. Sobranecká 25, Užhorod, Ukrajina</i>
<i>FC OZEX Solivar</i>	<i>6899</i>	<i>100 %</i>	<i>Masarykova 22A, Prešov</i>

3. Správa o podnikateľskej činnosti a stave majetku k 31.12.2015

Spoločnosť OZEX s.r.o. Prešov dosiahla podľa auditovaných nekonsolidovaných výsledkov v roku 2015 hospodársky výsledok po zdanení 889 346.- EUR. Vedenie spoločnosti, zohľadňujúc nestabilnú politickú a ekonomickú situáciu na Ukrajine, považuje dosiahnutý výsledok za veľmi dobrý.

Porovnanie vybraných finančných ukazovateľov:

	Údaje v tis. EUR			
	2015	2014	% zmena	
Tržby z predaja služieb a výrobkov	3790	3601	5 %	
Tržby z predaja tovaru	1981	2450	-19 %	
Aktivácia materiálov a tovaru	1468	1886	- 22 %	
Pridaná hodnota	1689	1699	0	
Zisk po zdanení	889	515	73 %	
Osobné náklady	808	695	16 %	
Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	317	252	26 %	
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	176	60	193 %	
MAJETOK SPOLU	9327	8035	16 %	
Dlhodobý hmotný majetok	6067	5259	15 %	
Z toho: Stavby	4725	2733	73 %	
Samostatné hnuteľné veci	487	322	51 %	
Pozemky	842	1037	- 19 %	
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	2	1091	-99,00 %	
Obežný majetok	1401	1333	5 %	
Z toho :Zásoby	443	526	- 16 %	
Pohľadávky dlhodobé a krátkodobé	947	793	19 %	
Vlastné imanie	4191	3590	17 %	
Závazky dlhodobé a krátkodobé	3706	3160	17 %	
Bankové úvery a výpomoci	1371	896	53 %	
Zamestnanosť	57	57	3,6 %	

Rozbor vybraných nákladov a výnosov				
	2015	2014		
<i>Výnosy z hospodárskej činnosti</i>	7497	8 049	- 7 %	
<i>Náklady z hospodárskej činnosti</i>	6830	7 413	- 8 %	
<i>Výsledok hosp. z hospod. činnosti</i>	667	636	5 %	
<i>Výnosy z finančnej činnosti</i>	417	61	584 %	
<i>Náklady z finančnej činnosti</i>	53	53	0 %	
<i>Výsledok hosp. z finan. Činnosti</i>	364	8		
<i>Mimoriadne výnosy</i>	0	0		
<i>Mimoriadne náklady</i>	0	0		
<i>Zisk pred zdanením</i>	1031	645	60 %	
<i>Daň z príjmov : splatná</i>	142	119	19 %	
<i>Odložená</i>	-2	11	%	
<i>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie</i>	889	515	73 %	
<i>Vybrané náklady</i>				
<i>Náklady na obstaranie tovaru</i>	1 624	2 046	-21 %	
<i>Výrobná spotreba</i>	3 930	4216	- 7 %	
<i>Osobné náklady</i>	808	695	16 %	
<i>Dane a poplatky</i>	103	135	24 %	
<i>Odpisy a opr. Položky</i>	317	252	26 %	
<i>Zostatková cena predaného dlhodobého majetku</i>	95	38	150 %	
<i>Ostatné náklady na hospodársku činnosť</i>	186	27		
<i>Úroky</i>	38	39	- 3 %	
<i>Kurzové straty</i>	0	0		
<i>Ostatné náklady na finančnú činnosť</i>	15	13	15 %	

V priebehu roka 2015 spoločnosť OZEX s.r.o. Prešov nenadobudla do majetku žiadne vlastné obchodné podiely..

Spoločnosť OZEX s r.o. Prešov nevznikli náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja a samotná činnosť spoločnosti nemá zásadný vplyv na životné prostredie.

Bližšie informácie o stave majetku spoločnosti sa nachádzajú vo finančných výkazoch a poznámkach k riadnej účtovnej závierke spoločnosti za rok 2015, ktoré sú neoddeliteľnou súčasťou tejto výročnej správy.

Riadna individuálna účtovná závierka za rok 2015

Riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti za rok 2015 bola overená auditorskou spoločnosťou Tatra-Audit, s.r.o., pričom správa audítora o overení riadnej účtovnej závierky spoločnosti za rok 2015 ako aj riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti za rok 2015 sú prílohou tejto výročnej správy.

4. Udalosti osobitého významu, ktoré nastali po ukončení roku 2015

Po ukončení roku 2015 v spoločnosti nenastali žiadne udalosti osobitého významu, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

5. Údaje o predpokladanom vývoji na rok 2015

Hlavné ukazovatele predpokladaného vývoja na rok 2015 v tis. EUR

	<i>Plán 2016</i>	<i>2015</i>	<i>% zmena</i>	
<i>Tržby z predaja služieb</i>	1984	3790	-48 %	
<i>Tržby z predaja tovaru</i>	1040	1981	-48 %	
<i>Aktivácia materiálov a tovaru</i>	565	1468	-64 %	
<i>Pridaná hodnota</i>	910	1689	-46 %	
<i>Výsledok hospodárenia</i>	390	889	-56 %	
<i>Osobné náklady</i>	912	808	13 %	
<i>Zásoby</i>	34	443		
<i>Pohľadávky dlh. a krátkodobé</i>	586	947	- 38%	
<i>Záväzky dlhodobé a krátkodobé</i>	2854	3706	-11 %	
<i>Bankové úvery a výpomoci</i>	15	1371		
<i>Zamestnanosť</i>	57	57		

Pri stanovení hlavných ekonomických ukazovateľov na rok 2016 sme vychádzali predovšetkým zo strategického rozhodnutia, ktoré vedenie spoločnosti prijalo v priebehu roka. Bolo ním postupné ukončenie podnikateľskej činnosti výroby odevov z dôvodu pripravovaného predaja obchodného podielu v spoločnosti GRONO – TEX, a.s. .

Preto hlavným cieľom spoločnosti pre rok 2016 bude čiastočné nahradenie výpadku tržieb súvisiaci so spomínaným ukončením výroby odevov prostredníctvom novej podnikateľskej činnosti, ktorou je prevádzkovania novootvoreného hotela VILLA PLAZA.

6. Správa audítora a účtovná závierka k 31.12.2015

Správa audítora spolu s kompletnou účtovnou závierkou sú neoddeliteľnou súčasťou výročnej správy

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi OZEX s.r.o. Prešov

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti **OZEX s.r.o. Prešov**, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre 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 vykonali v súlade s medzinárodnými auditorskými 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 auditorských 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 na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti **OZEX s.r.o. Prešov** k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

V Košiciach 30. marca 2016

TATRA-AUDIT, spol. s r.o.
Hroncova 2, 040 01 Košice
licencia SKAU č. 60




Ing. Alena Zborovská
licencia SKAU č. 414
zodpovedný audítor

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 5 1 8 2 6 9	Účtovná závierka ☒ riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 1 5
IČO 3 1 6 5 2 2 3 9	mimoriadna	☒ veľká	do 1 2 2 0 1 5
SK NACE 1 4 . 1 3 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 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

O Z E X s . r . o . P r e š o v

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

M A S A R Y K O V A

Číslo

2 2 / A

PSČ

Obec

0 8 0 0 1 P R E Š O V

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n é h o s ú d u P r e š o v , o d d i e l S . r . o .
v l o ž k a č . 4 5 1 / P

Telefónne číslo

0 5 1 7 5 6 0 1 0 2

Faxové číslo

0 5 1 7 7 3 2 2 6 4

E-mailová adresa

S E K R E T A R I A T @ O Z E X . S K

Zostavená dňa:

2 2 . 0 3 . 2 0 1 6

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 1 7 4 3 4 4 9	9 3 2 6 8 9 2		
			2 4 1 6 5 5 7		8 0 3 5 3 6 8	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 0 1 9 4 0 4 5	7 9 1 6 5 1 7		
			2 2 7 7 5 2 8		6 6 9 2 5 8 1	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 3 9 7 1	3 3 3 0		
			1 0 6 4 1			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	4 4 7 1	3 3 3 0		
			1 1 4 1			
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	9 5 0 0			
			9 5 0 0			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	8 3 3 2 7 4 3	6 0 6 7 3 5 6		
			2 2 6 5 3 8 7		5 2 5 8 5 7 3	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	8 4 2 9 5 3	8 4 2 9 5 3		
					1 0 3 6 6 0 3	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	5 8 9 4 4 6 5	4 7 2 5 3 9 1		
			1 1 6 9 0 7 4		2 7 3 2 6 6 6	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 5 8 2 9 6 2	4 8 6 6 4 9		
			1 0 9 6 3 1 3		3 2 1 8 3 6	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	6 2 0	6 2 0	6 2 0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	1 1 9 8	1 1 9 8	1 0 9 1 2 0 5
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	1 0 5 4 5	1 0 5 4 5	7 5 6 4 3
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	1 8 4 7 3 3 1	1 8 4 5 8 3 1	1 4 3 4 0 0 8
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	1 3 8 9 4 2 2	1 3 8 7 9 2 2	1 0 1 7 3 6 2
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	4 3 7 8 3 8	4 3 7 8 3 8	4 1 6 6 4 6
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	2 0 0 7 1	2 0 0 7 1	
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 5 4 0 0 1 2	1 4 0 0 9 8 3	
			1 3 9 0 2 9		1 3 3 3 2 3 9
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	4 6 9 5 6 8	4 4 2 8 6 5	
			2 6 7 0 3		5 2 5 7 2 4
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	4 1 7 7 0 1	3 9 1 9 5 2	
			2 5 7 4 9		4 6 6 8 2 6
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	3 4 0 2 9	3 4 0 2 9	
					2 8 9 1 7
3.	Výrobky (123) - /194/	37			
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	2 0	2 0	
					2 0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 5 9 2 4	1 4 9 7 0	
			9 5 4		2 8 1 7 6
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	1 8 9 4	1 8 9 4	
					1 7 8 5
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	6 6 0 5	6 6 0 5	
					1 0 5 0 4
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	3 6 5 3	3 6 5 3	
					3 6 5 3



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2		Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	3 6 5 3	3 6 5 3	3 6 5 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	2 9 5 2	2 9 5 2	6 8 5 1
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 0 5 2 4 0 2	9 4 0 0 7 6	
			1 1 2 3 2 6	7 8 1 7 2 8	
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	8 9 5 2 5 5	7 9 4 8 6 7	
			1 0 0 3 8 8	6 4 7 9 6 6	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 8 0 3 0 0	1 8 6 8 3 8	
			9 3 4 6 2		
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	2 1 3 6 9	2 1 3 6 9	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	Netto
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	5 9 3 5 8 6 6 9 2 6	5 8 6 6 6 0		6 4 7 9 6 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 3 6 5 5 1	1 3 6 5 5 1		1 1 3 8 5 1
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	2 0 5 9 6 1 1 9 3 8	8 6 5 8		1 9 9 1 1
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 1 4 3 7	1 1 4 3 7	1 5 2 8 3
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 0 5 3 7	1 0 5 3 7	1 5 2 8 3
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	9 0 0	9 0 0	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	9 3 9 2	9 3 9 2	9 5 4 8
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	3 0 8	3 0 8	1 7
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	9 0 7 2	9 0 7 2	6 0 0 5
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	1 2	1 2	3 5 2 6

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	9 3 2 6 8 9 2	8 0 3 5 3 6 8
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	4 1 9 0 8 4 0	3 5 9 0 7 4 3
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 3 1 9 4	3 3 1 9 4
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 3 1 9 4	3 3 1 9 4
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	2 1 1 6 7 0	2 1 1 6 7 0
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 2 2 8	6 2 2 8
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 2 2 8	6 2 2 8
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľ (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	1 4 5 1 0 2	1 4 5 1 0 2
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	7 4 0 5 1	7 4 0 5 1
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	7 1 0 5 1	7 1 0 5 1
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	- 5 9 7 0 8 0	- 5 5 7 8 3 2
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	- 5 9 7 0 8 0	- 5 5 7 8 3 2
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových úcastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	3 5 0 2 3 8 0	3 2 3 7 3 9 7
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	3 5 0 2 3 8 0	3 2 3 7 3 9 7
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	8 8 9 3 4 6	5 1 4 9 8 4
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	5 1 3 1 5 0 8	4 4 3 8 9 8 3
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	4 4 2 0 6 2	6 7 4 0 4 4
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podiele- vej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	2 9 9 1 2 1	5 1 5 6 4 5
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	1 3 0 0 0	
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 5 8 2	3 5 2 5
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	4 6 7 7 7	7 0 5 2 9
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	8 1 5 8 2	8 4 3 4 5



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	1 5 5 5 7 0	3 2 4 3 8 0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	3 2 6 3 9 6 5	2 4 8 6 1 5 2
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 1 7 3 0 0 1	8 2 5 9 1 9
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	6 3 6 3	
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		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 1 6 6 6 3 8	8 2 5 9 1 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	1 9 0 8 2 7 8	1 5 2 8 2 7 8
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	4 4 0 7 2	3 2 0 8 8
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 8 1 9 2	2 1 3 5 9
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	3 1 4 5 2	4 6 6 7 0
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	7 8 9 7 0	3 1 8 3 8
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	5 4 5 7 3	5 8 2 2 8
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 8 7 3 4	3 7 7 1 2
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 5 8 3 9	2 0 5 1 6
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	1 2 1 5 3 3 8	8 9 6 1 7 9
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	4 5 4 4	5 6 4 2
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		2 1 9 5
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	4 5 4 4	3 4 4 7



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	5 7 7 8 1 8 8	6 0 6 9 0 8 9
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	7 4 9 6 8 8 1	8 0 4 9 0 4 3
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 9 8 0 7 5 9	2 4 4 9 9 8 7
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	4 8 6 4	5 9 7 3
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	3 7 8 4 7 1 8	3 5 9 4 9 4 3
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	5 1 1 3	2 6 3 4 8
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	1 4 6 8 1 5 1	1 8 8 6 0 3 0
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	8 1 1 8 3	6 5 8 6 6
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	1 7 2 0 9 3	1 9 8 9 6
**	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 8 2 9 9 5 6	7 4 1 2 5 8 9
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 6 2 4 4 7 3	2 0 4 6 1 8 5
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2 2 8 1 5 1 5	2 4 9 8 6 0 9
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	5 1 9 6	1 8 5 5
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 6 4 3 2 4 1	1 7 1 7 1 8 2
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	8 0 7 5 8 6	6 9 4 5 7 6
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	5 8 3 9 0 8	5 0 1 8 1 8
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 9 6 0 5 3	1 7 1 0 1 7
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 7 6 2 5	2 1 7 4 1
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 0 2 7 9 4	1 3 5 0 5 9
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 1 7 2 4 1	2 5 1 7 2 8
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 1 7 2 4 1	2 5 1 7 2 8
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	9 5 3 1 4	3 8 4 9 4
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 2 3 2 9 3 3	2 0 7 8
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 8 5 5 2 9	2 6 8 2 3
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	6 6 6 9 2 5	6 3 6 4 5 4



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	1 6 8 9 1 8 0	1 6 9 9 4 5 0
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	4 1 7 3 3 6	6 1 4 1 1
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	1 7 5 7 2 1	6 0 0 0 0
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	1 7 5 7 2 1	6 0 0 0 0
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	3 8 7	6 2 0
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	3 8 7	6 2 0
XII.	Kurzové zisky (663)	42	3 5 4 6	7 9 1
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	2 3 7 6 8 2	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	5 3 3 6 5	5 3 2 5 5
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	3 8 1 7 2	3 9 0 9 4
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	3 8 1 7 2	3 9 0 9 4
O.	Kurzové straty (563)	52	3 1 3	8 9 5
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 4 8 8 0	1 3 2 6 6



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	3 6 3 9 7 1	8 1 5 6
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 0 3 0 8 9 6	6 4 4 6 1 0
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 4 1 5 5 0	1 2 9 6 2 6
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	1 4 4 3 1 3	1 1 9 0 0 1
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 2 7 6 3	1 0 6 2 5
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	8 8 9 3 4 6	5 1 4 9 8 4

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

POZNÁMKY INDIVIDUÁLNEJ ZÁVIERKY ZOSTAVENEJ K 31.12.2015

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie obchodnej spoločnosti

Obchodné meno a sídlo spoločnosti: **OZEX s.r.o. PREŠOV**

Masarykova 22A, 080 01 PREŠOV

Spoločnosť OZEX s.r.o. PREŠOV (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 13.4.1992 a do obchodného registra bola zapísaná 13.5.1992 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel S.r.o., vložka 451/P). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 31652239. Dňa 8.2.2011 došlo k zmene obchodného mena Spoločnosti. Pôvodné meno: OZEX- spoločnosť s ručením obmedzeným Prešov, zmena: OZEX s.r.o. PREŠOV.

2. Hlavné činnosti obchodnej spoločnosti

Medzi hlavné činnosti Spoločnosti patria:

- výroba odevných doplnkov a polotovarov,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť,
- informačná činnosť v oblasti odevného a textilného priemyslu, v oblasti počítačových aplikácií a automatizácie počítačových systémov,
- prenájom nehnuteľností, pokiaľ sa popri prenájme poskytujú aj iné než základné služby spojené s prenájomom,
- osadzovanie zariadení detských ihrísk,
- príprava a predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh ako aj bezmäsitých jedál,
- organizovanie a usporadúvanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí,
- prevádzkovanie nevýherných hracích automatov,
- prenájom hnutelných vecí,
- reklamné a marketingové služby,
- pohostinská činnosť,
- prevádzkovanie športových zariadení,
- ubytovacie služby v ubytovacích zariadeniach.

S výrobou odevných doplnkov a polotovarov Spoločnosť v priebehu nasledujúcich rokov neuvažuje.

3. Počet zamestnancov

Informácie o počte zamestnancov obchodnej spoločnosti:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	56	54
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	62	56
počet vedúcich zamestnancov	1	5

4. Právne dôvody na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.decembru 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17, odsek 6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31.decembra 2015 ako riadna účtovná závierka.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie bola schválená 24.6.2015. Audit na overenie účtovnej závierky za obdobie r.2015 uskutočnila audítorská spoločnosť TATRAAUDIT s.r.o.Hroncova 2, Košice.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV OBCHODNEJ SPOLOČNOSTI

Konateľ: Ing. Ján Michrina

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH OBCHODNEJ SPOLOČNOSTI

Štruktúra spoločníkov obchodnej spoločnosti k 31.12.2015 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Ing. Ján Michrina - konateľ	33 194	100	100	
Spolu	33 194	100	100	

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je materskou spoločnosťou a v zmysle zákona o účtovníctve nie je povinná zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH, ÚČTOVNÝCH METÓDACH

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania obchodnej spoločnosti. Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V účtovnom období r.2015 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou ocenenia nie sú úroky a kurzové rozdiely vzniknuté do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania. Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame mzdové náklady a nepriame výrobné náklady.

V r.2015 bolo vydané kolaudačné rozhodnutie na užívanie stavby „Rekonštrukcia objektu SO01/hotelová časť“.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2.400 € a nižšia s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na ľarchu účtu 518/600. Nehmotný majetok nad 2.400€ s dobou použiteľnosti nad jeden rok sa účtuje na účty skupiny 01x prostredníctvom účtu 041. Odpisovať sa začína počnúc mesiacom jeho zaradenia. Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisy sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Predpokladaná doba používania	metóda odpisovania
Dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	rovnomerná

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Hmotný majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo odpisuje podľa predpokladanej doby jeho používania a priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začne mesiacom jeho zaradenia do užívania.

O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 1.700€ a zároveň s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtuje ako o zásobách a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania. Dlhodobý hmotný majetok nad 1.700€ s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok sa účtuje na účty skupiny 02x prostredníctvom účtu 042. Odhadovaná doba životnosti a odpisový plán sú prehodnotené na konci každého účtovného obdobia. Technické zhodnotenie dlhodobého majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje v úhrne za účtovné obdobie sumu 1.700€. Odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor. Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisy sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Roč. odpis.sadzba %
Stavby	30-40 rokov	rovnomerná	3,4 – 2,5
Stroje,prístr.zariad.	4-12 rokov	rovnomerná	8,3 – 25
Dopravné prostr.	4-6 rokov	rovnomerná	25

Dlhodobý finančný majetok – finančné investície, cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sú podiely v dcérskych spoločnostiach ocenené metódou vlastného imania. K podielu v jednej zo spoločností bola v r.2012 vytvorená opravná položka, nakoľko spoločnosť je v likvidácii, avšak nedošlo k jej výmazu z obchodného registra.

Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Náklady súvisiace s obstaraním sú vedené na samostatných analytických účtoch spolu s odchýlkami od ceny. Rozpúšťajú sa mesačne koeficientom v pomere k prírastku zásob.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia).

Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam. V priebehu roku 2015 bola časť pohľadávok uhradená a došlo k zúčtovaniu opravných položiek k týmto pohľadávkam.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zahŕňajú peňažnú hotovosť, poštové známky, stravné lístky, vklady v bankách a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

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.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

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. V tomto účtovnom období Spoločnosť tvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku vrátane odvodov, rezervu na auditorské služby a na obchodné zastúpenie.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou, pri ich prevzatí obstarávacou cenou.

Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov je vo výške 22% daňového základu, ktorý je stanovený úpravou účtovného výsledku hospodárenia o položky zvyšujúce a znižujúce základ dane.

Odložené dane

Hodnota odloženej dane z príjmov sa vypočíta zo všetkých prechodných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov v súvahe a ich daňovou základňou.

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.

Prenájom (lízing)

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474-Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však tri roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562-Úroky.

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. Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená. Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Výnosy

Tržba za vlastné výkony a tovar, materiál, služby neobsahuje daň z pridanej hodnoty. Je tiež znížená o zľavy – skontá.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Prehľad o štruktúre dlhodobého nehmotného majetku za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie – r.2015							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účt.obd.		996	9500					10 496
Prírastky		3475						3 475
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účt.obdobia		4471	9500					13 971
Oprávky								
Stav na začiatku účt.obd.		996	9500					10 496
Prírastky		145						145
Úbytky								
Stav na konci účt. obd.		1 141	9500					10 641
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účt.obd.		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		3 330	0					3 330

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie – r.2014							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM F	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		996	9500					10496
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		996	9500					10496
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		996	9500					10496

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		996	9500					10496
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0					0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0					0

b) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Prehľad o štruktúre dlhodobého hmotného majetku za bežné a bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie – r.2015								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. predd.na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt.obd.	1 036 603	3 755 213	1 361 601			620	1 091 205	75 643	7 320 885
Prírastky		1 218 289	225 863				35 391	-65 098	1 414 445
Úbytky	193 650	66 831	67 536				74 569		402 586
Presuny		+987 794	+63 035				-1050 829		0
Stav na konci účt.obd.	842 953	5 894 465	1 582 963			620	1 198	10 545	8 332 744
Oprávky									
Stav na zač.účt.obd.		1022 547	1 039 765						2 062 312
Prírastky		213 358	124 084						337 442
Úbytky		66 831	67 536						134 367
Stav na konci účt.obd.		1 169 074	1 096 313						2 265 387
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač.účt.obd.	1 036 603	2 732 666	321 836			620	1091205	75 643	5 258 573
Stav na konci účt.obd.	842 953	4 725 391	486 650			620	1 198	10 545	6 067 357

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r.2014								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskyt. pr eddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	F	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač.účet.obd.	1 056 825	3 694 502	1 226 313			620	492 088	5 024	6 475 372
Prírastky		43 580	137 898				625 000	75 643	882 121
Úbytky	20 222	4 752	2 610				4 000	5 024	36 608
Presuny		21 883					-21 883		
Stav na konci účt.obd.	1 036 603	3 755 213	1 361 601			620	1091205	75 643	7 320 885
Oprávky									
Stav na zač.účet.obd.		879 250	936 917						1 816 167
Prírastky		146 270	105 458						251 728
Úbytky		2 973	2 610						5 583
Stav na konci účt.obd.		1 022 547	1 039 765						2 062 312
Opravné položky									
Stav na zač.účet.obd.									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účt.obd.									
Zostatková hodnota									
Stav na zač.účet.obd.	1 056 825	2 815 252	289 396			620	492 088	5 024	4 659 205
Stav na konci účt.obd.	1 036 603	2 732 666	321 836			620	1091205	75 643	5 258 573

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	5 568 342
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	87 833

V Spoločnosti je zriadené záložné právo na nehnuteľný majetok zo strany UNICreditBank uvedený na LV č.3864, (k.ú.Solivar) a LV č. 6887 (k.ú.Prešov) v prospech financujúcej banky na zabezpečenie kontokorentného úveru, strednodobého investičného úveru splatného 10.12.2016 a ďalšieho strednodobého investičného úveru splatného 30.4.2019.

V Spoločnosti je na pozemku uvedenom na LV 3864, parc.989/7 majetok tretej osoby – stožiar a technológia – verejných sietí spoločnosti ORANGE, a.s. Bratislava.

Spoločnosť vykazuje ako svoj majetok automobil na základe zmluvy o finančnom prenájme.

Dlhodobý majetok a zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobných živelnou udalosťou (požiar, blesk, víchrica, krupobitie, povodeň, zemetrasenie, zosuv pôdy, sopka, voda z vodov.potrubí, náraz vozidla, pád lietadla) a pre prípad škôd spôsobených krádežou, lúpežou a vandalizmom.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

c) Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Spoločnosť vykazuje takýto dlhodobý finančný majetok (porovnanie bežné a predchádzajúce účtovné obdobie):

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie - r.2015								
	Podielové cenné papiere a podiely v prep.účt. jednotkách	Podielové CP a podiely s podiel.účasťou okrem v prepoj.účt.jedn	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	Pôžičky prepoj. účtovným jednotkám	Pôžičky v rámci podiel. účasti okrem prepoj. účt.jedn.	Pôžičky s dobou splatn. najviac jeden rok	Obsta-rávaný DFM	Poskyt. predd. na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 853 925	139 415		0					1 993 340
Prírastky	431 000			20 071					451 071
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	2 284 925	139 415		20 071					2 444 411
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 500								1 500
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	1500								1500
Účtovná hodnota									
Stav na zač.účt.obd	1 852 425	139 415		0			0		1 991 840
Stav na k.účt..obd.	2 283 425	139 415		20 071			0		2 442 911

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r.2014								
	Podielové CP a podiely v prepoj.účt. jednotkách	Podielové CP a podiely s podiel.účasťou okrem v prepoj. účt.jednotkách	Ostatné realizovat. cenné papiere a podiely	Pôžičky prepoj. účt.jedn.	Pôžičky v rámci podiel. účasti okrem prepoj. účt.jedn.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta-rávaný DFM	Posk. predd. na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	J
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 003 925	139 414					850 000		1 993 339
Prírastky									
Úbytky									
Presuny	850 000						-850 000		0
Stav na konci účtovného obdobia	1 853 925	139 414					0		1 993 339

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 500								1 500
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia	1 500								1 500
Účtovná hodnota									
Stav na z.účt.obd.	1 002 425	139 414					0		1 991 839
Stav na k.účt.obd.	1 852 425	139 414					0		1 991 839

V priebehu roku 2015 došlo k navýšeniu základného imania v dcérskej spoločnosti so 100% účasťou nepeňažným vkladom.

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie – r.2015				
	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					
PAT "GRONO-TEX"	99,87	99,87	874 850	+309 333	946 518
PLAZA RESIDENCE s.r.o.	100	100	441 404	+ 3 907	441 404
OZEX Ukrajina	100	100	0		0
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
EGOTEX s.r.o.	40	40	1 094 596	492 285	437 838
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	1 825 760

Podiely v spoločnostiach boli k 31.12.2015 ocenené metódou vlastného imania.

K dlhodobému finančnému majetku bola vytvorená opravná položka k podielu v dcérskej spoločnosti, nakoľko očakávame jej výmaz z obchodného registra. Na dlhodobý finančný majetok nie je zriadené záložné právo.

Vplyv ocenenia metódou vlastného imania na oceňovacích rozdieloch vykázaných vo vlastnom imaní je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	obstarávací cena		Hodnota podielu na vlastnom imaní		oceňovacie rozdiely vykázané vo vlastnom imaní	
	k 31.12.2015	K 31.12.2014	K 31.12.2015	K 31.12.2014	2015	2014
podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	2 283 425	1 852 425	1 387 922	1 017 361	-895 504	-835 064
podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou	139 415	139 414	437 838	416 646	298 424	277 232
Spolu	2 422 840	1 991 839	1 825 760	1 434 007	-597 080	-557 832

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

d) Zásoby

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

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie – r.2015				
	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
Materiál	19 716	10 166		4 133	25 749
Tovar	1 790	0		836	954
Zásoby spolu	21 506	10 166		4 969	26 703

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky vo výške 80% obstarávacej ceny zásob. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu (zmena zákazníka), nepotrebnosti zásob a ich pomalej obrátkovosti. Na zásoby nie je zriadené záložné právo.

e) Pohľadávky

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam v priebehu účtovného obdobia:

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie – r.2015				
	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	15 494	3 463		12 031	6 926
Pohľadávky voči prepojenej účt. jednotke	373 474		280 012		93 462
Iné pohľadávky		11 938			11 938
Pohľadávky spolu	388 968	15 401	280 012	12 031	112 326

Spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam po lehote splatnosti vo výške 20%, 50% a 100%, pričom zohľadnila všetky zmeny v bonite odberateľov. V priebehu r.2015 bola prevažná časť opravných položiek zúčtovaná, nakoľko došlo k úhrade pohľadávok.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Prehľad o vekovej štruktúre pohľadávok je uvedený v tabuľkách:
Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky k 31.12.2015			
Ostatné pohľadávky z obch. styku	3 653		3 653
Iné pohľadávky	2 952		2 952
Dlhodobé pohľadávky spolu	6 605		6 605
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	352 018	241 568	593 586
Pohľadávky voči prepojenej účtovnej jednotke	175 918	104 382	280 300
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti	21 369		21 369
Daňové pohľadávky a dotácie	136 551		136 551
Iné pohľadávky	8 658	11 938	20 596
Krátkodobé pohľadávky spolu	694 514	357 888	1 052 402

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	r.2015 b	r.2014 C
Pohľadávky po lehote splatnosti	113 640	456 315
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	938 762	714 381
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 052 402	1 170 696
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 605	10 504
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	6 605	10 504

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia :

Opis predmetu záložného práva	r.2015	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	268 000
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

Pohľadávky z nájomného súčasně aj budúce voči spoločnosti s podielovou účasťou sú predmetom záložného práva v prospech financujúcej banky na zabezpečenie úverov. (poznámka G f)

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

f) Finančný majetok

Spoločnosť vykazuje medzi finančnými účtami peniaze v pokladnici, účty v bankách, ceniny (známky, stravné lístky). Účtom v banke môže Spoločnosť voľne disponovať.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	r.2015	r.2014
Pokladnica, ceniny	10 537	15 283
Bežné bankové účty		
Peniaze na ceste	900	
Spolu	11 437	15 283

Pohľadávkami z bankových účtov spoločnosť ručí financujúcej banke na zabezpečenie kontokorentného úveru a strednodobého investičného úveru. (poznámka G f)

g) Časové rozlíšenie na strane aktív**Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív**

Opis položky časového rozlíšenia	r.2015	r.2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	308	17
ostatné	308	17
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	9 072	6 005
poistné	5 745	2 829
ostatné	3 327	3 176
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	12	3 526
služby	12	3 526

Na účtoch časového rozlíšenia boli zúčtované výdavky na poistenie majetku, predplatné časopisov, služieb, úroky z lízingovej zmluvy.

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) Rozdelenie hospodárskeho výsledku z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia**

Spoločnosť za r.2014 vykázala kladný výsledok hospodárenia – zisk.

Informácie o rozdelení účtovného zisku

Názov položky	2014
Účtovný zisk	514 984
Rozdelenie účtovného zisku	2015
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	264 984
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	250 000
Spolu	514 984

O rozdelení účtovného zisku za r. 2014 rozhodlo valné zhromaždenie dňa 2.11.2015.

Prehľad o pohybe vlastného imania je uvedený v poznámke P.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

b) Rezervy

Informácie o rezervách

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie – r.2015				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	58 228	54 573	58 228		54 573
zák.rezerva na dov.vrát.poistného	34 712	38 734	34 712		38 734
ostatná rezerva na audit	3 000	2 000	3 000		2 000
ostatné rezervy-obch.zastúpenie	20 516	13 839	20 516		13 839

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie-r.2014				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	47 304	58 228	47 304		58 228
zák.rez. na dovolenku vrát.poist.	24 793	34 712	24 793		34 712
zák.rezerva na audit	1 500	3 000	1 500		3 000
ost.rezervy-obch.zastúpenie	21 011	20 516	21 011		20 516

c) Záväzky

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

Názov položky	r.2015	r.2014
Záväzky po lehote splatnosti	16 543	8 584
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 247 422	2 477 568
Krátkodobé záväzky spolu	3 263 965	2 486 152
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	360 480	589 699
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	360 480	589 699

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v poznámke J.

Spoločnosť má **záväzky z finančného prenájomu** motorového vozidla. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	r.2015			r.2014		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	21 818	46 776		18 908	70 529	
Finančný náklad	2 875	2 069		3 281	4 944	
Spolu	24 693	48 845		22 189	75 473	

d) Sociálny fond

Tvorba a čerpanie počas dvoch po sebe nasledujúcich období je znázornená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	r.2015	r.2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 525	1 865
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 603	3 802
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	3 728
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 603	7 530
Čerpanie sociálneho fondu	6 546	5 870
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 582	3 525

e) Bankové úvery a prijaté pôžičky

Štruktúra bankových úverov a prijatých pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za r.2015	Suma istiny v príslušnej mene za r.2014
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
Investičný úver	EUR	3,25	10.12.2016	0	102 150
Investičný úver	EUR	2,90	30.4.2019	155 570	222 230
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver	EUR	2,80		1 046 528	727 399
Investičný úver	EUR	3,25	10.12.2016	102 150	102 120
Investičný úver	EUR	2,90	30.4.2019	66 660	66 660

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Bankové úvery sú zabezpečené záložným právom k nehnuteľnostiam (poznámka Fb), pohľadávkami (poznámka Fe), pohľadávkami zo všetkých bankových účtov (poznámka Ff) a firemnou blankozmenkou.

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za r.2015 e	Suma istiny v príslušnej mene za r.2014 f
Dlhodobé pôžičky					
Ing.Milka Michrinová	EUR	0	2017	40 000	30 000
Ing.Ján Michrina	EUR	0	2016-2017	244 121	439 121
Ing.Milica Michrinová	EUR	0	2016	0	40 000
Harčarik	EUR	0	2018	15 000	0
PLAZA RESIDENCE s.r.o.	EUR	2,5	2017	0	6 000
Krátkodobé pôžičky					
Ing. Ján Michrina	EUR	0	2015	761 407	531 407
Ing.Milica Michrinová	EUR	0	2016	40 000	0
Krátkodobé finančné výpomoci					

f) Časové rozlíšenie na strane pasív

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	r.2015	r.2014
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	2 195
Nájom plochy-rekl.-propagačné materiály Pivovary	0	2 195
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 544	3 447
Poskytovanie stravy-vlastné strav.zariadenie	4 544	3 447

Spoločnosť časovo rozlišuje výnosy v zmysle uzatvorených zmlúv o obchodnej spolupráci –nájom plochy – rekl.propagačný materiál (v r.2015 bol zmluvný vzťah ukončený) a výnosy k poskytnutej strave.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby

Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ tovaru a výrobku A		Typ tovaru B		Typ tovaru C	
	r.2015	r.2014	r.2015	r.2014	r.2015	r.2014
a	b	c	d	e	f	g
SR	4 864	5 973	0	19 605	64	36 415
Nemecko			0	621		
Česká republika			0	22 284		
Holandsko			1 686 491	2 129 573		
Ukrajina			0	0	112 907	86 929
Spolu	4 864	5 973	1 686 491	2 172 083	112 971	123 344

Segmenty sú rozdelené na typy výrobkov a tovarov: A-prídavné zariadenia odevného priemyslu

Typy tovarov: B-konfekcia – saká, obleky, nohavice

Typy tovarov: C-šijacia technika

Oblasť odbytu	Typ tovarov D		Typ služieb E		Typ služieb F	
	r.2015	r.2014	r.2015	r.2014	r.2015	r.2014
a	b	c	d	e	f	g
SR	181 297	154 560	80 440	90 649	627 080	597 417
Nemecko			768 893	735 334		
Česká republika			1 340 764	1 453 781		
Maďarsko			0	19 270		
Holandsko			15 327	278		
Spolu	181 297	154 560	2 205 424	2 299 312	627 080	597 417

Segmenty sú rozdelené na typy tovarov: D-alkohol, nealko, pochutiny, cigarety

Typy služieb: E-šitie – práce na hnut.majetku

Typy služieb: F-nájom, služby ostatné

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Oblasť odbytu a	Typ služieb G		Typ služieb H		Typ služieb I	
	r.2015 b	r.2014 c	r.2015 d	r.2014 e	r.2015 f	r.2014 g
SR	253 386	155 379	421 243	302 973	350	
Nemecko					6 566	
Česká republika					4 120	7 724
Ukrajina					7 253	3 330
Maďarsko						52
Taliansko					213 006	215 154
Spolu	253 386	155 379	421 243	302 973	231 295	226 260

Segmenty sú rozdelené na typy služieb: G-vstupné kúpalisko, ostatné

Typy služieb: H-jedlo, nápoje

Typy služieb: I-preprava, servis techniky

Oblasť odbytu a	Typ služieb J		Typ služieb K		Typ služieb L	
	r.2015 b	r.2014 c	r.2015 d	r.2014 e	r.2015 f	r.2014 g
SR	8 997	9 089	2495	1 950	34 798	2 563
Spolu	8 997	9 089	2 495	1 950	34 798	2 563

Segmenty sú rozdelené na typy služieb: J-bowling Typy služieb:K-reklama, ubytovanie Typy služieb:L-prenájom

b) Aktivácia, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	r.2015	r.2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 468 151	1 886 030
Aktivácia materiálu a tovaru – saká, obleky, nohavice	1 439 383	1 855 529
Aktivácia služieb – stravné str.Restaurant – zamestnanci	24 042	23 033
Aktivácia dlhodobého hmot.majetku	4 726	7 468

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	253 275	85 762
Tržby z predaja materiálu	7 459	17 566
Ostatné výnosy – refundácia výdavkov MH SR-hosp.mobilizácia	4 217	4 214
Ostatné výnosy – odpis záväzku	4 000	0
Ostatné výnosy – z odpísaných pohľadávok	154 223	0
Ostatné výnosy – náhrady poisťovne, kupóny	9 652	15 682
Tržby z predaja dlhodobého majetku	73 724	48 300
Finančné výnosy, z toho:	417 336	61 411
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	3 546	791
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	791
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	413 790	60 620
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	175 721	60 000
Úroky	387	620
Ostatné fin.výnosy-rozdiel medzi reálnou cenou majetku-nepeň.vklad	237 682	0
Mimoriadne výnosy, z toho:		

V položke aktivácia sú aktivované náklady na tovar – konfekčnú výrobu, ďalej náklady na stavebné celky v areáli PBS a náklady na poskytovanie stravy zamestnancom vo vlastnom stravovacom zariadení. V r.2016 z titulu zmluvy o predaji a kúpe akcií zo 16.10.2015 sa s výrobou konfekcie neuvažuje.

V položke výnosy z odpísaných pohľadávok Spoločnosť účtovala v r.2015 postúpené pohľadávky zo zmlúv o postúpení.

V položke ostatné finančné výnosy je zachytený rozdiel medzi reálnou cenou majetku – pozemky, ktorými bol navýšený vklad do základného imania jednej z dcérskych spoločností (vklad bol týmto splatený) a hodnotou nepeňažného vkladu.

c) Čistý obrat

Informácie o čistom obrate

Názov položky	r.2015	r.2014
Tržby za vlastné výrobky	4 864	5 973
Tržby z predaja služieb	3 784 718	3 594 943
Tržby za tovar	1 980 759	2 449 988
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou-predaj materiálu, úroky	7 847	48 920
Čistý obrat celkom	5 778 188	6 099 824

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

- a) Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Informácie o nákladoch

Názov položky	r.2015	r.2014
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 643 241	1 717 182
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	4 500	4 500
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 500	4 500
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1 638 741	1 712 682
Opravy a udržiavanie majetku, havárie, revízie	92 664	44 832
Opravy – tech.zhodnotenie do 1.700€	9 814	4 305
Cestovné	61 271	60 895
Reprezentačné	4 565	340
Prepravné	44 885	49 198
Úprava areálu	7 271	7 368
Telekom.slужby	9 492	8 962
Náklady na šitie	884 033	912 212
Sprostredkovanie	79 857	79 798
Softvérové služby	3 227	4 875
Notárske a súdne služby	8 990	8 168
Náklady na aktiváciu tovaru	353 907	461 268
Ostatné náklady i.nezaradené	73 313	67 609
Náklady na inzerciu, reklamu	5 452	2 852
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	47 910	67 395
Zostatková cena pred.DHM	87 863	22 002
Predaný materiál	7 451	16 493
Dary	600	400
Zmluvné a ost.pokuty, penále a úroky	46	76
Tvorba a zúčt.opr.položiek k pohľadávkam	-232 933	2 078
Odpis pohľadávky	154 223	0
Poistenie – zákonné, havarijné, poistenie majetku	20 261	21 192
Certifikácia, DPH-EÚ	6 949	1 154
Náklady – zmena inv.zámeru	3 450	4 000
Finančné náklady, z toho:	53 365	53 255
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	313	895
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	11	834
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	53 052	52 360
Poistenie – colný dlh	875	875
Vedenie účtov, poplatky za úvery, banková záruka	14 005	12 391
Úroky z úverov, lízingu	38 172	39 094
Mimoriadne náklady, z toho:		

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

V položke odpis pohľadávky Spoločnosť účtovala v r.2015 postúpené pohľadávky zo zmlúv o postúpení. Spoločnosť v priebehu r.2015 zúčtovala tvorbu účtovnej opravnej položky k pohľadávke a súčasne zúčtovala opravné položky k pohľadávkam, ktoré boli v roku 2015 uhradené.

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledovnej tabuľke

EUR	2015		2014	
Položky odloženej dane	Odložená daňová pohľadávka	Odložený daňový záväzok	Odložená daňová pohľadávka	Odložený daňový záväzok
Rozdiel medzi účtovnou a daňovou hodnotou:				
dlhodobého majetku		464 890		445 493
Zásob	26 702		21 506	
Pohľadávok	11 938		12 031	
Záväzkov	39 564		8 035	
Rezerv	15 840		20 516	
Spolu základ odloženej dane	94 044	464 890	62 088	445 493
Netto odložený daňový záväzok 22%		-81 586		-84 349
zmena odloženej dane		-2 763		10 625
zaúčtovaná ako náklad (výnos)		-2 763		10 625

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov

Názov položky a	r.2015			r.2014		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 030 896	x	x	644 610	x	x
teoretická daň	x	226 797	22	x	141 814	22,00
Daňovo neuznané náklady	25 920	5 702	22	4 604	1 013	0,16
Výnosy nepodliehajúce dani	-413 403	-90 949	22	-60 000	-13 200	-2,05
Daň z príjmu	643 413	141 550	13,7	589 214	129626	20,11
Splatná daň z príjmov	x	144 313	14	x	119001	20,11
Odložená daň z príjmov	x	-2 763	-0,3	x	10 625	1,65
Celková daň z príjmov	x	141 550	13,7	x	129626	21,76

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

a) Podmienené aktíva a podmienené pasíva

Spoločnosť nemá podmienené aktíva a ani informácie o podmienených záväzkoch.

b) Podsúvahové účty

Názov položky	r.2015	r.2014
Materiál zákazníka	353 744	472 702
Majetok-materiál hosp.mobilizácie MH SR	0	1 797
Majetok-zariadenia TOPVAR	830	1 949
Závazky – UniCreditBank-firemná blankozmenka	-900 000	-900 000

V priebehu r.2015 bol odovzdaný hnuťelný majetok MH SR – majetok hospodárskej mobilizácie a časť majetku Pivovary TOPVAR.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH MEDZI ÚČTOVNOU JEDNOTKOU A SPRIAZNENÝMI OSOBAMI

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba – podiel.účasť		Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	c
EGOTEX s.r.o. Prešov			
výnos- nájomné a služby		579 584	573 431
výnos –služby a tovar k výrobe		31 128	101 169
výnos – poskytovanie stravovania		151 043	91 728
náklad-šij.technika		11 450	1 500
Aktíva: zostatok pohľadávok k 31.12.2015		21 369	26 252
Pasíva: zostatok záväzkov k 31.12.2015		0	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

Prepojené účtovné jednotky a	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
GRONO TEX, Ukrajina		
výnos – služby, šij.technika	120 161	90 259
náklad - šitie	1 181 906	1 310 657
Aktíva: zostatok pohľadávok k 31.12.2015	93 462	437 019
Pasíva: zostatok záväzkov k 31.12.2015	6 363	48 269
PLAZA RESIDENCE s.r.o. Prešov		
náklad	77	150
výnos-nájom, služby	13 476	
Aktíva: zostatok pohľadávok k 31.12.2015	186 838	0
Pasíva: zostatok záväzkov k 31.12.2015	0	6 524
FC OZEX Solivar, o.z.		
Aktíva: postúpená pohľadávka	11 938	11 938
Pasíva: zostatok záväzkov k 31.12.2015	0	0

O. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31.12.2015 nastali tieto udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva: v mesiaci január 2016 spoločnosť predala akcie v dcérskej spoločnosti GRONO-TEX Ukrajina. Z titulu odpredaja dcérskej spoločnosti v priebehu roka 2016 bude postupne utlmená činnosť šitia na zákazku.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania

EUR	Základné imanie	Ostatné kapitálové fondy	Zákonný rezervný fond	oceňovacie rozdiely z finančných investícií	Fondy zo zisku	Výsledok hospodárenia minulých rokov	Výsledok hospodárenia	Spolu
1. januára 2014	33 194	211 670	6 228	-220 158	145 102	2 987 397	513 728	3 677 161
precenenie finančných investícií				-337 674				-337 674
Dividendy							-263 728	-263 728
Presun						250 000	-250 000	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie							514 984	514 984
31. decembra 2014	33 194	211 670	6 228	-557 832	145 102	3 237 397	514 984	3 590 743
precenenie finančných investícií				-39 248				-39 248
Dividendy						-250 001		-250 001
Presun						264 983	-264 983	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie							889 346	889 346
31. decembra 2015	33 194	211 670	6 228	-597 080	145 102	3 252 379	1 139 347	4 190 840

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

R. PREHL'AD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Porovnanie peňažných prostriedkov vykázaných v prehľade peňažných tokov s výškou finančných účtov v súvahe je uvedený v nasledovnej tabuľke

	2015 EUR	2014 EUR
Finančné účty vykázané v súvahe	11 437	15 283
Kontokorentný účet	-1 046 528	-727 399
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty vo výkaze peňažných tokov	-1 035 091	-712 116

Prehľad peňažných tokov je zostavený nepriamou metódou vykazovania peňažných tokov z prevádzky

	2015 EUR	2014 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	1 030 896	644 610
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	322 028	251 728
Odpis zásob	78	0
Odpis pohľadávky	154 223	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-370 105	-9 270
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	5 197	1 855
Zmena stavu nákladov a výnosov budúcich období	-4 455	984
Zmena stavu rezerv	-3 656	10 924
Úrokové náklady (netto)	37 785	38 474
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	14 139	-26 298
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-175 721	-60 000
Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií	-237 682	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	772 727	853 007

Zmena pracovného kapitálu:

Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	64 947	-3 630
Úbytok (prírastok) zásob	77 584	-75 505
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	383 838	37 311
Prevádzkové peňažné toky	1 299 096	811 183

Poznámky Úč PODV 3 - 01

DIČ	2	0	2	0	5	1	8	2	6	9
IČO	3	1	6	5	2	2	3	9		

	2015 EUR	2014 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	1 299 096	811 183
Zaplatené úroky	-38 172	-39 094
Prijaté úroky	387	620
Zaplatená daň z príjmov	-162 191	-86 444
Vyplatené dividendy	-100 001	-68 000
Prídel zo zisku do sociálneho fondu		-3 728
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	999 119	614 537
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-1 415 322	-749 098
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	73 724	48 300
Poskytnuté/ splatené pôžičky	-20 071	0
Prijaté dividendy	175 721	60 000
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-1 185 948	-640 798
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy z prijatých úverov a pôžičiek od bank		300 000
Splátky úverov a pôžičiek od bánk	-168 780	-213 069
Príjmy / splátky ostatných pôžičiek	53 476	85 150
Splátky záväzkov zo zmluvy nájme s právom kúpy najatej veci	-20 842	-36 785
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	-136 146	135 296
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-322 975	109 035
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	-712 116	-821 151
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	-1 035 091	-712 116

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorá sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu zostavenia účtovnej závierky, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Dodatok správy audítora
o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5

Spoločníkovi **OZEX s.r.o. Prešov**

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti **OZEX s.r.o. Prešov** k 31. decembru 2015, uvedenú vo výročnej správe spoločnosti. K uvedenej účtovnej závierke sme dňa 30. marca 2016 vydali správu audítora v ktorej sme vyjadrili svoj názor v nasledujúcom znení:

Názor

*Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti **OZEX s.r.o. Prešov** k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve*

II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy sú zodpovední konatelia spoločnosti. Našou zodpovednosťou je vydať na základe overenia názor o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou. Overenie sme vykonali v súlade s medzinárodnými auditorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby auditor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, 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 overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou spoločnosti k 31. decembru 2015.

Dňa 20. júna 2016

TATRA-AUDIT s.r.o.
Licencia SKAU č. 60
Hroncova 2
040 01 Košice




Ing. Alena Zborovská
Licencia SKAU č. 414
zodpovedný auditor