

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2015
pre spoločníkov spoločnosti

PELLENC s.r.o.

Správa nezávislého audítora pre spoločníkov spoločnosti PELLENC s.r.o.

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán 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 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 audítora berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské 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 PELLENC s.r.o. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočnosti

Bez vplyvu na náš názor upozorňujeme na obsah bodu N Poznámok k účtovnej závierke. Spoločnosť je ekonomicky závislá na väčšinovom spoločníkovi, ktorý je zároveň hlavným odberateľom.

Bratislava, 18.08.2016



VGD SLOVAKIA s.r.o.
Moskovská 13, 811 08 Bratislava 1
Obchodný register, vložka č. 74698/B
Licencia SKAU č. 269

Bart Waterloos
zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 1029

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevypĺnené 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	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 0 2 0 1 8 2 3 5 1	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	malá	od 0 1	2 0 1 5
IČO			Za obdobie	
3 6 3 1 0 2 1 2	mimoriadna	<input checked="" type="checkbox"/> veľká	do 1 2	2 0 1 5
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	
2 8 . 3 0 . 0			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

P e l l e n c s . r . o . .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K o č o v s k á

Číslo

1 8

PSČ Obec

9 1 5 0 1 N o v é M e s t o n a d V á h o m

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d v T r e n č í n e , o d d i e l S r o , v
l o ž k a 1 1 7 3 5 / R

Telefónne číslo

0 3 2 / 7 4 0 6 2 1 1

Faxové číslo

0 3 2 / 7 4 0 6 2 0 1

E-mailová adresa

p e l l e n c @ p e l l e n c . s k

Zostavená dňa:

0 8 . 0 1 . 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



Označenie 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	2 4 1 6 9 8 4 4 6 6 6 6 2 3 3	1 7 5 0 3 6 1 1	1 6 4 7 6 8 7 7	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	1 5 1 0 6 4 7 4 6 3 2 3 6 4 2	8 7 8 2 8 3 2	7 3 7 5 6 5 2	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	6 8 3 3 1 7 3 0 8 9 7 2	3 7 4 3 4 5	3 7 9 5 3 8	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	6 7 6 6 4 3 3 0 8 9 7 2	3 6 7 6 7 1	3 7 9 5 3 8	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06				
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	6 6 7 4	6 6 7 4		
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	1 4 4 2 3 1 5 7 6 0 1 4 6 7 0	8 4 0 8 4 8 7	6 9 9 6 1 1 4	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	3 9 4 7 6 5	3 9 4 7 6 5	3 9 4 7 6 5	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	7 2 3 1 4 0 1 2 1 1 8 3 6 1	5 1 1 3 0 4 0	4 9 4 1 9 8 5	
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	5 4 0 7 6 1 5 3 8 9 6 3 0 9	1 5 1 1 3 0 6	1 5 1 5 1 1 0	



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



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 2 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	9 0 4 1 5 1 7	8 6 9 8 9 2 6	
			3 4 2 5 9 1		9 0 8 8 0 7 0
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	7 1 3 9 3 7 9	6 8 0 9 4 6 3	
			3 2 9 9 1 6		7 8 9 8 1 8 1
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	3 9 4 1 5 4 0	3 6 7 2 9 4 2	
			2 6 8 5 9 8		4 2 9 4 6 2 0
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	3 1 3 0 4 3 5	3 0 7 1 8 9 6	
			5 8 5 3 9		3 5 3 2 1 2 9
3.	Výrobky (123) - /194/	37	1 9 3 2	1 9 2 7	
			5		5 2 1 2 1
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	6 5 4 7 2	6 2 6 9 8	
			2 7 7 4		1 9 3 1 1
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
			Korekcia - časť 2		
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			
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			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 3 8 1 1 4 0	1 3 6 8 4 6 5	1 0 7 5 5 2 4
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 2 8 8 7 8 4	1 2 7 6 1 0 9	9 9 6 1 7 2
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 2 2 8 4 4 2	1 2 2 8 4 4 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			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo radku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2		3
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	6 0 3 4 2 1 2 6 7 5	4 7 6 6 7	9 9 6 1 7 2	
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	8 7 0 2 9	8 7 0 2 9	7 3 9 1 4	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	5 3 2 7	5 3 2 7	5 4 3 8	
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				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Netto 2
Korekcia - časť 2					
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	5 2 0 9 9 8	5 2 0 9 9 8	1 1 4 3 6 5
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	5 1 7 0	5 1 7 0	4 1 4 5
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	5 1 5 8 2 8	5 1 5 8 2 8	1 1 0 2 2 0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	2 1 8 5 3	2 1 8 5 3	1 3 1 5 5
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	2 1 8 5 3	2 1 8 5 3	1 3 1 5 5
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			
Označenie 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	1 7 5 0 3 6 1 1		1 6 4 7 6 8 7 7
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	8 9 0 9 8 5 4		9 0 7 4 5 9 3
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	3 8 8 3 6 8 9		3 8 8 3 6 8 9
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	3 8 8 3 6 8 9		3 8 8 3 6 8 9
2.	Zmena základného imania +/- 419	83			
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84			
A.II.	Emissné ážlo (412)	85			
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86			
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 8 6 7 2 5		2 5 7 1 5 7
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 8 6 7 2 5		2 5 7 1 5 7
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (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		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	4 9 0 0 6 3 1	4 3 4 2 3 8 8
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	4 9 0 0 6 3 1	4 3 4 2 3 8 8
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
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	- 1 6 1 1 9 1	5 9 1 3 5 9
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	8 5 9 3 7 5 7	7 4 0 2 2 8 4
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 8 1 7 4 6 2	1 3 6 4 4 2 4
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Závazky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti 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 účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	1 7 0 0 0 0 0	1 2 0 0 0 0 0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-255A)	113		
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	2 5 1 1	4 7 1 3
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	3 0 2 7 8	1 9 4 8 3
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	8 4 6 7 3	1 4 0 2 2 8



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



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



Označenie 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)
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 7 2 8	1 0 2 3
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
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		
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 3	1 6
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	3 3	1 6
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 6 9 5	1 0 0 7
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	1 3 8 9 4 7	1 4 0 7 0 6
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	1 1 4 2 7 3	1 1 5 4 7 2
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	3 9 0 0 2	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	7 5 2 7 1	1 1 5 4 7 2
O.	Kurzové straty (563)	52	8 9 1 1	1 5 0 1 8
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 5 7 6 3	1 0 2 1 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	- 1 3 7 2 1 9	- 1 3 9 6 8 3
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 1 6 2 6 3 8	7 6 1 9 2 8
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	- 1 4 4 7	1 7 0 5 6 9
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	5 4 1 0 7	1 2 2 9 2 8
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 5 5 5 5 4	4 7 6 4 1
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 1 6 1 1 9 1	5 9 1 3 5 9

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej 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 1 8 2 3 5 1	Účtovná závierka X riadna	Účtovná závierka X zostavená	Mesiac	Rok
IČO 3 6 3 1 0 2 1 2	mimoriadna	schválená	Za obdobie	od 0 1 2 0 1 5
SK NACE 2 8 . 3 0 . 0	priebežná	(vyznačí sa x)		do 1 2 2 0 1 5
	v eurocentoch		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 2 0 1 4
	X v celých eurách	(vyznačí sa x)		do 1 2 2 0 1 4

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

P e l l e n c s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K o č o v s k á

Číslo

1 8

PSČ

Obec

9 1 5 0 1 N o v é M e s t o n a d V á h o m

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 3 2 / 7 4 0 6 2 1 5 0 3 2 / 7 4 0 6 2 0 1

E-mailová adresa

p e l l e n c @ p e l l e n c . s k

Zostavené dňa: 0 8 . 0 1 . 2 0 1 6	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

A. Informácie o účtovnej jednotke

A.a) Názov právnickej osoby : PELLENC s.r.o.

Sídlo: Kočovská 18, 915 01 Nové Mesto nad Váhom

Dátum založenia: 1. október 1999

Dátum vzniku - deň zápisu do obchodného registra: 16. november 1999

(Obchodný register Okresného súdu v Trenčíne, oddiel s.r.o., vložka 11735/R).

A.b) Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky:

- výroba strojov pre poľnohospodárstvo a lesníctvo
- výroba strojov pre všeobecné účely
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská, reklamná a propagačná činnosť
- veľkoobchod a maloobchod v rozsahu voľnej živnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	252,00	198,00
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	247	230
počet vedúcich zamestnancov	10	7

A.d) Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom:

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

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

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

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

Účtovná závierka Spoločnosti za rok 2014 bola schválená Valným zhromaždením dňa 19. júna 2015.

C. Informácie o konsolidovanom celku

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:
Pellenc SA, Route de Cavaillon B.P. 47, 841 22, Pertuis, Francúzsko

C.b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:
Pellenc SA, Route de Cavaillon B.P. 47, 841 22, Pertuis, Francúzsko

C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:
Pellenc SA, Route de Cavaillon B.P. 47, 841 22, Pertuis, Francúzsko

Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky: Greffe du tribunal de commerce D Avignon, 2 boulevard L'imbert, B.P. 21063, 840 97, Avignon Cedex 9, Francúzsko

C.d) Údaje o neobmedzenom ručení:

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 OZ, ani podľa ustanovení iných predpisov

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: áno

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód: Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1) Dlhodobý nehmotný majetok obstarávaný kúpou, spôsob ocenenia:

x obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
x dopravné x provízie x skonto x poisťné x clo

2) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou - žiadny

3) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom - žiadny

4) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

x obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
x dopravné x provízie x poisťné x clo

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov.

- 5) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:
x priame náklady
x nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením hmotného majetku
- 6) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - žiadny
- 7) Dlhodobý finančný majetok - žiadny
- 8) Zásoby obstarané kúpou
Účtovanie obstarania a úbytku zásob. Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT I, § 43, ods. 2.
x spôsobom A účtovania zásob
- Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:
x vopred stanovená (pevná) cena obstarania, za ktorú sa majetok obstará a odchýlku od skutočnej ceny, za ktorú sa majetok obstará a náklady súvisiace s obstaraním v zložení:
x dopravné x provízie x poistné x clo x skonto
- Obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii podľa Postupov účtovania, ÚT I, § 22, ods. 2. rozdelila na:
- Vopred stanovenú (pevnú) cenu obstarania:
x Oceňovanie materiálu na sklade vo vopred stanovenej (pevnej) cene obstarania, t.j. v cene vopred stanovenej vo vnútropodnikovom cenníku (zaúčtované na analytických účtoch 112.100, 112.500 a 132.100).
Úbytky materiálu a tovaru sa účtujú vo vopred stanovených cenách obstarania, t.j. skladových cenách.
- Náklady súvisiace s obstaraním zásob:
x Skutočné náklady súvisiace s obstaraním zásob sa zúčtovávajú na analytické účty 111.001 a 131.001.
x Skonto za včasnú úhradu - zľava z ceny pri platbe sa zúčtováva na analytický účet 111.200.
Pri úbytkoch materiálu a tovaru v skladových cenách sa zaúčtováva aj alikvotný podiel oceňovacej odchýlky na analytickom účte 112.900 do nákladov ako zvýšenie alebo zníženie nákladov, podľa povahy oceňovacej odchýlky na analytický účet 501.060.
- Oceňovacia odchýlka:
x Oceňovacia odchýlka, t.j. rozdiel medzi skutočnou (fakturovanou cenou) a vopred stanovenou cenou obstarania (skladovou cenou).
a) ak je skutočná cena obstarania vyššia, rozdiel sa zaúčtuje na tarchu analytického účtu 112.900
b) ak je skutočná cena obstarania nižšia, rozdiel sa zaúčtuje v prospech analytického účtu 112.900
c) pri úbytkoch materiálu v skladovej cene sa zúčtováva 1-krát mesačne alikvotný podiel oceňovacej odchýlky na analytickom účte 112.900 do nákladov ako zvýšenie alebo zníženie nákladov, podľa povahy oceňovacej odchýlky na analytický účet 501.060.
- 9) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou - nedokončená výroba a polotovary - spoločnosť oceňuje vo vnútropodnikových cenách stanovených na základe operatívnych kalkulácií vlastných nákladov.
- 10) Zásoby obstarané iným spôsobom - žiadne
- 11) Zákazková výroba - spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe
- 12) Pohľadávky - spoločnosť účtuje pohľadávky voči odberateľom na základe vyhotovených faktúr za splnené dodávky tovaru, služieb, materiálu, prípadne dlhodobého majetku. Spoločnosť vyhotovuje faktúry voči odberateľom len v euro mene. Zľavy z ceny dodávky nie sú spoločnosťou poskytované.
- 13) Krátkodobý finančný majetok
Peňažné prostriedky a cenniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval menovitou hodnotou.
- 14) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy - týka sa nákladov budúcich období, spoločnosť účtuje o zaplatených nákladoch, pri ktorých vecné plnenie nastane až v nasledujúcom období.
- 15) Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov
Záväzky voči dodávateľom - spoločnosť účtuje na základe faktúry vyhotovenej dodávateľom za splnené dodávky dlhodobého majetku, nakupované zásoby, energie a služby. Zľavy z ceny - množstevné rabaty ako aj skonto spoločnosť účtuje na príslušný účet súvisiaci s dodaním, v prípade, ak už bol materiál alebo tovar spotrebovaný na účty 501 a 504.
Rezervy - spoločnosť účtuje o rezervách na nevyfakturované dodávky na základe uzatvorenej zmluvy, prípadne na základe iných dokladov napr. dodací list, objednávka a pod. Bankové úvery a pôžička poskytnutá materskou spoločnosťou - poskytnuté priamo na bankový účet prevodom peňažných prostriedkov.
- 16) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy
- 17) Deriváty - žiadne
- 18) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi - žiadne
- 19) Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci. Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.
Finančný prenájom (s kúpnu opciou, bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára.2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

20) Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmu odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období

21) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prírastok cudzej meny - na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za menu euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená (kurz banky alebo pobočky zahraničnej banky).

Úbytok cudzej meny - na ocenenie úbytku cudzej meny v hotovosti sa použije prepočet cudzej meny na eurá a to spôsobom, keď prvá cena na ocenenie prírastku cudzej meny v eurách sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku cudzej meny na eurá.

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Softvér	2 - 3	33,33 - 50%	lineárna
Stavby	30	3,33%	lineárna
Stroje a zariad.	2 - 15	6,67 - 50%	lineárna
Dopravné prostr.	4	25%	lineárna

Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona 431/2002, Dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania.

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku spoločnosť zostavila interným predpisom, v ktorom vychádzala z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy spoločnosti sa nerovnejú.

E.e) Porovnateľné údaje - v dôsledku zmeny Z. o dani z príjmov je rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania k 31.12.2015 vykázaná ako krátkodobá ostatná rezerva, a k 31.12.2014 ako krátkodobá zákonná rezerva.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku
Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniťelné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		637443,00						637443,00
Prírastky		39200,00				6674,00		45874,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		676643,00				6674,00		683317,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		257905,00						257905,00
Prírastky		51067,00						51067,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		308972,00						308972,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		379538,00						379538,00
Stav na konci účtovného obdobia		367671,00				6674,00		374345,00

V nasledovných tabuľkách uvádzame prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.
Najvýznamnejšiu položku nehmotného majetku tvorí informačný systém IFS.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		223655,00				335607,00		559262,00
Prírastky						78181,00		78181,00
Úbytky								
Presuny		413788,00				-413788,00		
Stav na konci účtovného obdobia		637443,00						637443,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		214343,00						214343,00
Prírastky		43562,00						43562,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		257905,00						257905,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9312,00				335607,00		344919,00
Stav na konci účtovného obdobia		379538,00						379538,00

V nasledovných tabuľkách uvádzame prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za predchádzajúce obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

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

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

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo a neexistuje ani obmedzenie v práve nakladať s nehmotným majetkom.

Na dlhodobý nehmotný majetok sa nevzťahuje poistenie.

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté predavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	394765,00	6828586,00	5036544,00				120967,00	23287,00	12404149,00
Prírastky							1735885,00	345930,00	2081815,00
Úbytky			39520,00					23287,00	62807,00
Presuny		402815,00	410591,00				-813406,00		
Stav na konci účtovného obdobia	394765,00	7231401,00	5407615,00				1043446,00	345930,00	14423157,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1886601,00	3521434,00						5408035,00
Prírastky		231760,00	414395,00						646155,00
Úbytky			39520,00						39520,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2118361,00	3896309,00						6014670,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	394765,00	4941985,00	1515110,00				120967,00	23287,00	6996114,00
Stav na konci účtovného obdobia	394765,00	5113040,00	1511306,00				1043446,00	345930,00	8408487,00

V nasledovných tabuľkách uvádzame prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.
Najvýznamnejšiu položku z obstarávaného DHM tvorí technické zhodnotenie a rekonštrukcia priemyselných stavieb.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	394765,00	6813873,00	4682076,00				12452,00	1000,00	11904166,00
Prírastky							548862,00	23287,00	572149,00
Úbytky			71166,00					1000,00	72166,00
Presuny		14713,00	425634,00				-440347,00		
Stav na konci účtovného obdobia	394765,00	6828586,00	5036544,00				120967,00	23287,00	12404149,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1660263,00	3176804,00						4837067,00
Prírastky		226338,00	415796,00						642134,00
Úbytky			71166,00						71166,00
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1886601,00	3521434,00						5408035,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	394765,00	5153610,00	1505272,00				12452,00	1000,00	7067099,00
Stav na konci účtovného obdobia	394765,00	4941985,00	1515110,00				120967,00	23287,00	6996114,00

V nasledovných tabuľkách uvádzame prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za predchádzajúce obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

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

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

Záložné právo voči SLSP, a.s. na pozemky uvedené na listoch vlastníctva LV5645, 7650 a 4831 v obstarávacej hodnote 394.765,- EUR.
 Záložné právo voči SLSP, a.s. na budovy uvedené na liste vlastníctva LV4831 v zostatkovej hodnote 5.112.500,- EUR.
 Záložné právo na stroje a zariadenia inventárne číslo 174 - CNC laserový rezací stroj TCL 3030 a inventárne číslo 175 - Otryskávací box v zostatkovej hodnote 0 EUR.

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

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podiel. CP a podiely v spoloč. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podiel. CP a podiely v spoloč. s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

--

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

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

--

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	X	X	X	X	

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

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac ako päť rokov vrátane						
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	x					

--

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

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac ako päť rokov vrátane					
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane					
Do splatnosti do jedného roka vrátane					
Dlhodobé pôžičky spolu					

--

11. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám
Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	133256,00	135342,00			268598,00
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	29176,00	29363,00			58539,00
Výrobky		5,00			5,00
Zvieratá					
Tovar	811,00	1963,00			2774,00
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	163243,00	166673,00			329916,00

Spoločnosť tvorí opravné položky k zásobám v zmysle smerníc skupiny.

Tabuľka č. 2

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

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

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby			
Náklady na zákazkovú výrobu			
Hrubý zisk / hrubá strata			

--

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

--

Tabuľka č. 3

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj			
Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj			
Hrubý zisk / hrubá strata			

--

Tabuľka č. 4

Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj		
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		
Suma prijatých preddavkov		
Suma zadržanej platby		

--

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	12675,00				12675,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	12675,00				12675,00

--

15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			

Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	38820,00	21522,00	60342,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	810849,00	453,00	811302,00
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	411528,00	5612,00	417140,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	87029,00		87029,00
Iné pohľadávky	5327,00		5327,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	1353553,00	27587,00	1381140,00

Pohľadávky z obchodného styku po splatnosti v hodnote 27.587,- EUR sú v členení:
- splatné do 30 dní - 14.032,- EUR
- po splatnosti viac ako 30 dní - 59,- EUR
- po splatnosti viac ako 90 dní - 13.496,- EUR.

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	27587,00	14530,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1353553,00	1073669,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	1381140,00	1088199,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

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

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	

--

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5170,00	4145,00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	515828,00	110220,00
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	520998,00	114365,00

--

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e
Majetkové CP na obchodovanie				
Dlhové CP na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné CP				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

--

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

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

--

19. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	

--

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

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

--

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zb) o vlastných akciách

--

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zc) o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	21853,00	13155,00
Poistné	4659,00	4023,00
Ostatné	17194,00	9132,00
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

Náklady budúcich období vytvorené na poistné a na ostatné najmä vo forme ročnej servisnej podpory a údržby softvérov.

21. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. zd) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	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						
Finančný výnos						
Spolu						

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

--

22. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	591359,00
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	29568,00
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	3548,00
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	558243,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	591359,00

V hore uvedenej tabuľke uvádzame rozdelenie účtovného zisku podľa rozhodnutia Valného zhromaždenia zo dňa 19. júna 2015.

Tabuľka č. 2

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

--

23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách
Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	110292,00	12405,00	3475,00		119222,00
rezerva na odchodné	61482,00	1548,00	3475,00		59555,00
rezerva na odmeny seniorita	48810,00	10857,00			59667,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	332967,00	484492,00	330366,00	1000,00	486093,00
Rezerva na audit	11125,00	18485,00	11125,00		18485,00
Rezerva na odmeny	104138,00	95793,00	104138,00		95793,00
Nevyfakturované dodávky	92716,00	203392,00	92716,00		203392,00
Rezerva na sprac.miezd	1000,00	1000,00	1000,00		1000,00
Rezerva na reklamácie	1000,00			1000,00	
Nevyčerpané dovolenky	106991,00	80923,00	106991,00		80923,00
Rezerva na odmeny seniorita	15997,00	22619,00	14396,00		24220,00
Rezerva na nevyst. dobropisy		62280,00			62280,00

Prehľad rezerv uvádzame v tabuľke vyššie.

Spoločnosť tvorí dlhodobú rezervu na vyplácanie odchodného do dôchodku s použitím poisťno-matematických metód a Spoločnosť taktiež tvorí dlhodobú rezervu na vyplatenie odmeny na princípe seniority s použitím poisťno-matematických metód.

Krátkodobé rezervy - zákonné 80.923 EUR a ostatné 405.170 EUR.
Spoločnosť tvorila v roku 2015 zákonné krátkodobé rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného v hodnote 80.923 EUR. V roku 2014 vytvorila spoločnosť zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky vrátane poisťného a na nevyfakturované dodávky a služby, na overenie účtovnej závierky a výročnej správy.
Rezerva na audit a účtovné poradenstvo tvorí 18.485 EUR - z toho audit tvorí 11.125 EUR a účtovné poradenstvo 7.360 EUR.
Rezerva na odmeny v hodnote 95.793 EUR, rezerva na odmeny na princípe seniority v hodnote 24.220 EUR.
Spoločnosť nevytvorila v roku 2015 rezervu na reklamácie a následné vrátenie kúpnej ceny. Vytvorená rezerva v roku 2014 na reklamácie bola zrušená.
Ostatné krátkodobé rezervy tvoria - rezerva na nevyfakturované dodávky v hodnote 203.392 EUR, rezerva na odmeny v hodnote 95.793 EUR, rezerva na odmeny na princípe seniority v hodnote 24.220 EUR, rezerva na spracovanie miezd v hodnote 1.000 EUR a rezerva na nevystavené dobropisy v hodnote 62.280 EUR, spolu v hodnote 405.170 EUR.

Predpoklad čerpania krátkodobých rezerv - rok 2016, predpoklad čerpania dlhodobých rezerv - rok 2017 a neskôr.

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	51898,00				110292,00
rezerva na odchodné	51658,00	9584,00			61482,00
rezerva na pokuty	240,00		240,00		
rezerva na odmeny seniorita		48810,00			48810,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	209977,00				332967,00
Rezerva na audit	11125,00	11125,00	11125,00		11125,00
Rezerva na odmeny	47262,00	104138,00	47262,00		104138,00
Nevyfakturované dodávky	61092,00	92716,00	61092,00		92716,00
Rezerva na sprac.miezd	1000,00	1000,00	1000,00		1000,00
Rezerva na reklamácie	1000,00	1000,00		1000,00	1000,00
Nevyčerpané dovolenky	88498,00	106991,00	88498,00		106991,00
Rezerva na odmeny seniorita		15997,00			15997,00

Prehľad vytvorených rezerv za predchádzajúce obdobie.

Spoločnosť tvorí dlhodobú rezervu na vyplácanie odchodného do dôchodku s použitím poisťno-matematických metód.

Spoločnosť prvý krát vytvorila v roku 2014 dlhodobú rezervu na vyplatenie odmeny na princípe seniority s použitím poisťno-matematických metód.

Spoločnosť taktiež tvorí ostatné krátkodobé rezervy na účte 601, ide o tvorbu rezervy na reklamácie a následné vrátenie kúpnej ceny.
Ostatné krátkodobé rezervy mimo zákonných rezerv tvoria - rezerva na odmeny v hodnote 104.138 EUR, rezerva na odmeny na princípe seniority v hodnote 15.998 EUR a rezerva na reklamácie 1.000 EUR, spolu v hodnote 121.136 EUR.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	435499,00	75174,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1592526,00	1593041,00
Krátkodobé záväzky spolu	2028025,00	1668215,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1732789,00	1224196,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1732789,00	1224196,00

Štruktúra krátkodobých a dlhodobých záväzkov (okrem bankových úverov) je zaznamenaná v hore uvedenej tabuľke.

Súčasťou vekovej štruktúry dlhodobých záväzkov nie je odložený daňový záväzok.

25. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. v) a časti G. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	1240201,00	1032070,00
zdaniteľné	1240201,00	1032070,00
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	855326,00	394671,00
zdaniteľné	855326,00	394671,00
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22,00	22,00
Odložená daňová pohľadávka	188171,00	86827,00
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	272844,00	227055,00
Zmena odloženého daňového záväzku	55555,00	47641,00
Zaúčtovaná ako náklad	55555,00	47641,00
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky a daňového záväzku je zaznamenaný v hore uvedenej tabuľke.
Výsledný odložený daňový záväzok za rok 2015 predstavuje 84.673 EUR (v predchádzajúcom období 140.228 EUR).

26. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	4 713,00	3 792,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	28 600,00	25 187,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	3 548,00	4 442,00
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	32 148,00	29 629,00
Čerpanie sociálneho fondu	34 350,00	28 708,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 511,00	4 713,00

Tvorba a čerpanie zo sociálneho fondu je uvedené v tabuľke vyššie.
Spoločnosť tvorila sociálny fond na ťarchu nákladov podľa zákona o sociálnom fonde, okrem povinného prídela tvorila spoločnosť prídela do sociálneho fondu aj z použiteľného zisku.

27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

28. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach
Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g

Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver 10	EUR	1,70	30.6.2022		779162,00	910334,00
Bankový úver 11	EUR	1,75	20.12.2020		2434651,00	1498372,00
Krátkodobé bankové úvery						
Bankový úver 10	EUR	1,70	30.6.2022		131172,00	131172,00
Bankový úver 11	EUR	1,75	20.12.2020		797970,00	533920,00
Kontokorent	EUR	1,50				852588,00

V roku 2015 pristúpila Spoločnosť k skumulovaniu bankových úverov.

Bankový úver 10 (pôvodne bankový úver 8 a 9)
Bankový úver 11 (pôvodne bankový úver 3, 5, 6, 7, 1)

Bankový úver 10 - poskytnutý na financovanie výrobných zariadení a technológií (soľná korózna komora, CNC laserový rezací prístroj a CNC ohraňovací lis).

Bankový úver 11 - poskytnutý na obstaranie podnikového informačného systému, stavbu budovy lakovne vrátane technológií, rekonštrukciu priemyselných budov, výstavbu parkoviska.

Úroková sadzba je na úrovni 1M EURIBOR pre úvery č.10, č.11 a aj pre kontokorent. K 1M EURIBOR-u sa pripočítava marža (uvedená v tabuľke č. 1 pod úrok p.a. v %)

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Pôžička z Pellenc SA	EUR	1,75			1700000,00	1200000,00
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						

Spoločnosť vykazuje pôžičku prijatú z materskej spoločnosti, ktorá je určená na zabezpečenie prevádzkovej činnosti. Úroková sadzba je na úrovni 3M EURIBOR. K 3M EURIBOR-u sa pripočítava marža (uvedená v tabuľke č. 2 pod úrok p.a. v %)

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

--

29. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. k) o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie
Tabuľka č. 1

Názov položky	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky	záväzku	
a	b	c	d
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			

Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia	vlastné imanie	výsledok hospodárenia	vlastné imanie
a	b	c	d	e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

30. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

Zabezpečovaná položka	Reálna hodnota	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Majetok vykázaný v súvahe		
Závazok vykázaný v súvahe		
Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch		
Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené		
Spolu		

--

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	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	29887,00	30253,00		19054,00	19483,00	
Finančný náklad	2041,00	1388,00		2227,00	2500,00	
Spolu	31928,00	31641,00		21281,00	21983,00	

Spoločnosť eviduje finančný prenájom k osobným automobily. Prehľad splatnosti úrokov a istiny je uvedený v tabuľke vyššie.
Inventárne čísla automobilov M100807, M100808, M100856, M100875 a M100876.

H. Informácie o výnosoch

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

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb výrobky		Typ výrobkov, tovarov, služieb tovar, materiál		Typ výrobkov, tovarov, služieb služby	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Francúzsko	18736539,00	14579000,00	1339455,00	23597,00	1489574,00	1234880,00
Taliansko	2952008,00	2643215,00	273170,00	1811,00	120442,00	108274,00
Španielsko	16014,00	661,00	51326,00		2950,00	
Ostatné			218977,00	8,00	12925,00	8201,00
Spolu	21704561,00	17222876,00	1882928,00	25416,00	1625891,00	1351355,00

Vo vyššie uvedenej tabuľke sa nachádza prehľad o tržbách podľa jednotlivých teritorií, pričom tržby uvedené za Francúzsko predstavujú predaj na zákazníka PELLENC SA, PELLENC HD a PELLENC PERA.
Tržby uvedené za Taliansko predstavujú predaj na jediného zákazníka Volentieri Pellenc.
Tržby uvedené za Španielsko predstavujú predaj na jediného zákazníka PELLENC IBERICA.
Zmienené spoločnosti sú spriaznenými osobami spoločnosti Pellenc s.r.o.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	3130435,00	3561305,00		-467140,00	1049141,00
Výrobky	1932,00	52121,00		-50487,00	49667,00
Zvieratá					
Spolu	3132367,00	3613426,00		-517627,00	1098808,00
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X	581,00	296615,00
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X	-517046,00	1395423,00

Iné v roku 2015 v hodnote +581 EUR (nezhodná výroba +2.184 EUR, precenenie polotovarov -31.846, tvorba opravnej položky polotovary a výrobky +29.368 EUR, precenenie výrobkov -287 EUR). Iné v roku 2014 v hodnote +296.615 EUR tvorí +308.388 EUR (zmena účtovných skupín pri nábehu na nový informačný systém) a -11.773 EUR v členení zmena opravnej položky k rozpracovanej výrobe v hodnote 151.574 EUR, zmena opravnej položky k polotovarom -169.426 EUR, nezhodná výroba -2.303 EUR, precenenie polotovarov 16.144 a precenenie výrobkov v hodnote -7.762 EUR.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	18687,00	33836,00
Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	18687,00	33836,00
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	41771,00	6610,00
Poistné plnenie	3449,00	5215,00
Ostatné	5,00	500,00
Inventúrny prebytok	38317,00	895,00
Finančné výnosy, z toho:	1728,00	1023,00
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	1695,00	1007,00
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	33,00	16,00
Výnosové úroky	33,00	16,00
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

Významnou položkou aktivácie nákladov dlhodobého hmotného majetku je aktivácia foriem a modelov využívaných pre prototypovú a sériovú výrobu.

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	21704561,00	17222876,00
Tržby z predaja služieb	1625891,00	1351355,00
Tržby za tovar	32867,00	25416,00
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	1850061,00	1837017,00
Čistý obrat celkom	25213380,00	20436664,00

Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou zahrňajú predaj materiálu.

I. Informácie o nákladoch

34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči auditorovi, auditorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3499482,00	2836686,00
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	12199,00	11847,00
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	12199,00	11847,00
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo	7360,00	
ostatné neauditorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	3479923,00	2824839,00
náklady na transport	1070450,00	803780,00
náklady na kooperačné služby	833361,00	802198,00
náklady na zváranie - agentúry	753632,00	524277,00
opravy a údržba	156712,00	181011,00
ostatné	665768,00	513573,00
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	46867,00	50288,00
manká a škody inventúrne	28691,00	16252,00
ostatné pokuty a penále	874,00	1725,00
poistné	17295,00	17696,00
opravná položka k pohľadávkam		12675,00
ostatné	7,00	1940,00
Finančné náklady, z toho:	138947,00	140706,00
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	8911,00	15018,00
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	39,00	394,00
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	130036,00	125688,00
nákladové úroky	114273,00	115472,00
ostatné finančné náklady a poistné	15763,00	10216,00
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

V prehľade vyššie uvádzame členenie nákladov podľa významnosti položiek jednotlivých nákladových druhov.

V riadku náklady na zväranie - agentúry sú uvedené náklady vynaložené na externých zamestnancov zamestnaných prostredníctvom pracovných agentúr. Nárast nákladov je z dôvodu prijatia vyššieho počtu externých zamestnancov k vykrytiu výrobných požiadaviek.

J. Informácie o daniach z príjmov

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

--

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-162936,00	X	X	761928,00	X	X
teoretická daň	X	-35846,00	22,00	X	167624,00	22,00
Daňovo neuznané náklady	639275,00	140640,00	86,32	396537,00	87237,00	11,45
Výnosy nepodliehajúce dani	-230428,00	-50694,00	31,11	-599715,00	-131937,00	17,32
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	245911,00	54101,00	33,20	558751,00	122925,00	16,13

Splatná daň z príjmov	X	54107,00	33,21	X	122928,00	21,24
Odložená daň z príjmov	X	-55554,00	34,10	X	47641,00	8,23
Celková daň z príjmov	X	-1447,00	0,89	X	170569,00	29,48

Vo vyššie uvedenej tabuľke prehľad o daniach z príjmov.
V riadku splatná daň z príjmov je uvedená aj zrážková daň.

K. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Informácie k prílohe č. 3 časti K. o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	98381,00	104881,00
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Záväzky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Záväzky z leasingu		
Iné položky		

Spoločnosť má v operatívnom prenájme kopírovacie zariadenia a servery v nasledovnom členení:
Kopírovacie zariadenia - Xerox Phaser 3635, 2x Bizhub C 220, Bizhub 215, Bizhub 203C, Bizhub 223C, Bizhub 253 color, Xerox Phaser Work center.
Servery - Server SW + HW.
Ročné náklady na operatívny prenájom predstavujú 50.061 EUR.

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Informácie k prílohe č. 3 časti L. písm. a) o podmienených záväzkoch

Tabuľka č. 1

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

--

Tabuľka č. 2

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

--

Informácie k prílohe č. 3 časti L. písm. c) o podmienenom majetku

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

--

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

Informácie k prílohe č. 3 časti M. o výhodách členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárneho	dozorného	iného	štatutárneho	dozorného	iného
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Odmeny						
Záruky						
Iné zabezpečenie						
Poskytnuté pôžičky						
Splnené pôžičky						
Odpustené pôžičky						
Použitie finančné prostriedky						
Iné plnenia na súkromné účely						

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

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

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Pellenc SA predaj služieb	03	1488921,00	1234880,00
Pellenc SA predaj výrobkov, tovaru, materiálu	02	20073065,00	15810746,00
Pellenc SA prijatá pôžička, úroky	08	1739002,00	1230962,00
Pellenc SA kúpa ostatné náklady	01	941054,00	987883,00
Pellenc SA - licencie	05	83818,00	21600,00
Pellenc SA - hm.majetok	01	12873,00	

Hore uvedená tabuľka obsahuje prehľad o ekonomických vzťahoch a transakciách medzi spoločnosťou a materskou spoločnosťou Pellenc SA.
 Pre kód druhu obchodu 08 - dlhodobá pôžička poskytnutá materskou spoločnosťou bola v roku 2015 zvýšená o 1.500.000 EUR a zároveň znížená o 1.000.000 EUR (čiastočná splátka pôžičky). Nárast pôžičky o 500.000 EUR.
 Pre kód druhu obchodu 05 - materská spoločnosť sprostredkovala predaj licencií vo vlastníctve IFS France pre implementovaný podnikový informačný systém IFS.
 Všetky obchody so spriaznenými osobami boli uzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok.

Tabuľka č. 2

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Volentieri kúpa ostatné náklady	01	41287,00	17958,00
Volentieri predaj služieb	03	120442,00	108274,00
Volentieri predaj výrobkov, tovaru, materiálu	02	3225179,00	2857070,00
Dongguan Pellenc kúpa	01	15233,00	6816,00
Pellenc Iberica	02	17578,00	661,00
Pellenc Iberica predaj služieb	03	2950,00	
Pellenc PERA	02	1914,00	
Pellenc PERA predaj služieb	03	601,00	
Pellenc HD	02	1016,00	
Pellenc HD predaj služieb	03	51,00	

Hore uvedená tabuľka obsahuje prehľad o ekonomických vzťahoch a transakciách medzi spoločnosťou a sesterskými spoločnosťami Volentieri Pellenc, Pellenc Iberica, Dongguan Pellenc, Pellenc HD a Pellenc PERA.
 Pellenc Volentieri je druhým najvýznamnejším odberateľom spoločnosti. V roku 2015 spoločnosť rozšírila predaj výrobkov a služieb aj na spoločnosti Pellenc PERA a Pellenc HD.
 Všetky obchody so spriaznenými osobami boli uzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok.

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka až do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na verné a pravdivé zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Spoločnosť zvažuje podanie dodatočného daňového priznania k dani z príjmu právnických osôb za rok 2014 a 2015. Dôvodom je nesprávna kalkulácia daňových odpisov u niektorých položiek dlhodobého majetku.

Uplatnený odpis v DP r. 2014 = 313.241 EUR
Mal byť uplatnený odpis v DP r.2014 = 264.284 EUR

Uplatnený odpis v DP r. 2015 = 213.863 EUR
Mal byť uplatnený odpis v DP r.2015 = 227.414 EUR

P. Prehľad zmien vlastného imania

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

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3883689,00				3883689,00
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					

Zákonný rezervný fond	257157,00			29568,00	286725,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4342388,00			558243,00	4900631,00
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	591359,00	-161191,00	3548,00	-594907,00	-161191,00
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Valné zhromaždenie rozhodlo o rozdelení zisku vytvoreného v roku 2014 v hodnote 591.359 EUR následovne:

- prídel do sociálneho fondu - 3.548 EUR
- prídel do zákonného rezervného fondu - 29.568 EUR
- nerozdelený zisk minulých rokov - 558.243 EUR

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	3883689,00				3883689,00
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	220138,00			37019,00	257157,00
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					

Nerozdelený zisk minulých rokov	3634127,00	9344,00		698917,00	4342388,00
Neuhrazená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	740378,00	591359,00	4442,00	-735936,00	591359,00
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Valné zhromaždenie rozhodlo o rozdelení zisku vytvoreného v roku 2013 v hodnote 740.378 EUR následovne:
 - prídel do sociálneho fondu - 4.442 EUR
 - prídel do zákonného rezervného fondu - 37.019 EUR
 - nerozdelený zisk minulých rokov - 698.917 EUR

V súvislosti so zistením významných chýb minulých období spoločnosť vykonala úpravy na nerozdelenom zisku minulých období, a to následovne:
 - zvýšenie v hodnote 9.344 EUR

S. Prehľad peňažných tokov pri použití priamej metódy

Informácie k prílohe č. 3 časti S. o prehľade peňažných tokov pri použití priamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
A. 1.	Príjmy z predaja tovaru (+)		
A. 2.	Výdavky na nákup tovaru (-)		
A. 3.	Príjmy z predaja vlastných výrobkov (+)		
A. 4.	Príjmy z predaja služieb (+)		
A. 5.	Výdavky na obstaranie materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (-)		
A. 6.	Výdavky na služby (-)		
A. 7.	Výdavky na osobné náklady (-)		
A. 8.	Výdavky na dane a poplatky, s výnimkou výdavkov na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)		
A. 9.	Príjmy z predaja cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
A. 10.	Výdavky na nákup cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
A. 11.	Príjmy z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (+)		
A. 12.	Výdavky z uzatvorených zmlúv, ktorých predmetom je právo určené na predaj alebo na obchodovanie (-)		
A. 13.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A. 14.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, ak boli úvery poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
A. 15.	Ostatné príjmy z prevádzkových činností, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+)		
A. 16.	Ostatné výdavky na prevádzkové činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (-)		
*	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet A. 1. až A. 16.)		
A. 17.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 18.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 19.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 20.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet A. 1. až A. 20.)		
A. 21.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo do finančných činností (-/+)		
A. 22.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 23.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A. 1. až A. 23.)		
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ich možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)		
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vznikajúce vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ak je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkom alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)		
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)		
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)		
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		

--	--	--	--

T. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-162638,00	761928,00
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	984471,00	849313,00
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	697223,00	685696,00
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	8930,00	58394,00
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	166673,00	12675,00
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	8698,00	782,00
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	114273,00	115472,00
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-33,00	-16,00
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-1667,00	-8333,00
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	-9626,00	-15357,00
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	1017734,00	-904247,00
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-279826,00	567470,00
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	375515,00	969808,00
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	922045,00	-2441525,00
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	1839567,00	706994,00
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	33,00	16,00
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-30710,00	-22363,00
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	1808890,00	684647,00
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-67223,00	-210984,00
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		143508,00
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	1741667,00	617171,00
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-45874,00	-71181,00
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-2022063,00	-527868,00
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	1667,00	8333,00
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-2066270,00	-590716,00
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>		
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	806503,00	73053,00
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	1757561,00	1217883,00
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-1412998,00	-623369,00

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	1500000,00	
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-1000000,00	-500000,00
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	-38060,00	-21461,00
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-75271,00	-84796,00
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	731232,00	-11743,00
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	406629,00	14712,00
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	113290,00	98578,00
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	519919,00	113290,00
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	519919,00	113290,00

--

--