

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO	3	5	7	4	2	7	1	2		
DIČ	2	0	2	0	2	2	9	7	7	2

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

Voith Industrial Services, s.r.o.
 Drobného 27
 841 02 Bratislava

Spoločnosť Voith Industrial Services, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 5. februára 1998 a do obchodného registra bola zapísaná 18. marca 1998 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 16907/B) pod obchodným menom HÖRMAN Slovakia, s.r.o.
 Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 15.6.2011 bola schválená zmena obchodného mena z pôvodného HÖRMAN Slovakia, s.r.o. na nové Voith Industrial Services, s.r.o. a zároveň bola schválená zmluva o zlúčení vo forme notárskej zápisnice N 82/2011, Nz 22067/2011 NCR1s22657/2011 zo dňa 16.6.2011 uzatvorená medzi zanikajúcou spoločnosťou DIW Service, s.r.o. so sídlom Drobného 27, 841 02 Bratislava, IČO: 35806346 a nástupníckou spoločnosťou HÖRMAN Slovakia, s.r.o. so sídlom Vrančovičova 75, 841 03 Bratislava, IČO: 35742712, ktorá sa na základe tejto zmluvy stáva univerzálnym právny nástupcom zanikajúcej obchodnej spoločnosti DIW Service, s.r.o.

V roku 2015 rozhodlo vedenie spoločnosti Voith Group o reštrukturalizácii celej skupiny podnikov a jedným z krokov reštrukturalizácie bolo aj nájst' nového vlastníka pre divíziu Voith Industrial Services. Proces predaja bol ukončený 31.08.2016 a novým väčšinovým vlastníkom (80%) sa stala súkromná kapitálová spoločnosť Triton. Minoritným vlastníkom zostala spoločnosť Voith s podielom 20 %.

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- výroba, oprava a údržba strojov a zariadení s mechanickým pohonom,
- výroba, montáž, oprava a údržba klimatizačných zariadení – vetranie/strojných častí/, s výnimkou zásahu do vyhradených technických zariadení,
- výroba, montáž, oprava a údržba elektrických strojov a zariadení,
- výroba, montáž, oprava a údržba vetrania /klimatizačných zariadení/,
- elektroinštalácie,
- upratovacie práce,
- úprava a údržba zelene,
- čistenie komunikácií a odpratávanie snehu,
- povrchová úprava kovových výrobkov,
- montáž, nastavovanie a vyvažovanie kolies,

2. Údaje o neobmedzenom ručení

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

3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 22. februára 2016.

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. októbra 2015 do 30. septembra 2016.

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

5. Informácie o skupine

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu Voith Industrial Services Holding GmbH, St. Pöltener Straße 43, 895 22 Heidenheim Nemecko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti.

k 30. septembru 2016

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

6. Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2016 bol 445 (v účtovnom období 2015 bol 447).

Počet zamestnancov k 30. septembru 2016 bol 458, z toho 3 vedúci zamestnanci (k 30. septembru 2015 to bolo 463 zamestnancov, z toho 3 vedúci zamestnanci).

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. septembru 2015 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 30. septembru 2015 resp. výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 22. decembra 2015 resp. 28. septembra 2016.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 13. septembra 2016 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.októbra 2015 do 30. septembra 2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia	Ing. Juraj Česnek
Prokurista	Juraj Polák
	Ing. Jozef Partinek

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Voith Industrial Services Beteiligungen GmbH	71 921	98,49	99	-
Voith Industrial Services Beteiligungsverwaltungs GmbH	1 106	1,5	1	-
Spolu	73 027	100	100	-

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

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V dôsledku zmeny zákona o dani z príjmov je rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania k 30. septembru 2016 vykázaná ako krátkodobá ostatná rezerva, k 30. septembru 2015 ako krátkodobá zákonná rezerva.

2. Použitie odhadov a úsudkov

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

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

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

- bod E.5) – aktivácia odloženej daňovej pohľadávky – dosiahnutie budúcich zdaniteľných ziskov, voči ktorým môžu byť využité odpočítateľné dočasné rozdiely, umorené daňové straty a využité daňové odpočty a nároky

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

3. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z úverov, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci kedy sa začína používať. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa považuje za náklad a účtuje sa na účet 518 – Ostatné služby.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	2-5	lineárna	20
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	účtovaný na účet 518	v plnej výške

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

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

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol uvedený dlhodobý majetok do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania s výnimkou majetku s obstarávacou cenou do 500 EUR vrátane, ktorý sa účtuje na účet 501.

Pozemky sa neodpisujú.

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	30	lineárna	3,3
Technické náradie a zariad.	6 až 8	lineárna	12,5 až 16,6
Špeciálne motorové vozidlá	6 až 8	lineárna	12,5 až 16,6
Osobné motorové vozidlá	3 až 4	lineárna	25-33,3
Kancelárska a výpočt. Technika	1 až 6	lineárna	16,6-100
Drobný dlhodobý hmotný majetok	Rôzna	jednorázový odpis	v plnej výške

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

4. Zásoby

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

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, a pod.), zníženú o dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod. Úroky z úverov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z úverov.

Úbytok zásob sa účtuje spôsobom, keď prvá cena na ocenenie prírastku príslušného druhu majetku sa použije ako prvá cena na ocenenie úbytku tohto majetku (tzv. FIFO metóda)

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

5. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

6. Finančné účty

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

7. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

8. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

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

Zníženie hodnoty dlhodobého majetku a zásob

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

Zníženie hodnoty finančného majetku a pohľadávok

Ku každému dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa finančný majetok, ktorý nie je ocenený reálnou hodnotou posudzuje s cieľom zistiť, či existujú objektívne dôkazy zníženia jeho hodnoty.

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

9. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

10. Rezervy

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

k 30. septembru 2016

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

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

Nevyfakturované dodávky majetku

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

11. Zamestnanecké požitky

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

12. Odložené dane

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

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

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

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

13. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

14. Prenájom (lízing) (Spoločnosť ako nájomca)

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

15. Cudzí mena

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

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

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

16. Výnosy

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

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

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

17. Porovnateľné údaje

V dôsledku zmeny zákona o dani z príjmov je rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania k 30. septembru 2016 vykázaná ako krátkodobá ostatná rezerva, k 30. septembru 2015 ako krátkodobá zákonná rezerva.

18. Oprava chýb minulých období

V roku 2015/2016 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY**1. Dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. októbra 2015 do 30. septembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2014 do 30. septembra 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 a 8.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 15 936 540 €

2. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. októbra 2015 do 30. septembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. októbra 2014 do 30. septembra 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 7 a 8.

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Yonh Industrial Services, s.r.o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
30.09.2016

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena			
	1.10.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	1.10.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	01.10.2015	30.09.2016	01.10.2015	30.09.2016
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	107 218	0	0	0	107 218	0	0	0	107 218	0	107 218	0
Ocenené práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	16 597	16 635	0	0	33 232	0	0	0	16 597	33 232	16 597	33 232
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	123 815	16 635	0	0	140 450	0	0	0	42 311	45 418	42 311	45 418
Pozemky	669 342	0	0	0	669 342	0	0	0	669 342	669 342	669 342	669 342
Stavby	777 758	0	0	0	777 758	0	0	0	777 758	777 758	777 758	777 758
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	3 496 996	0	186 024	166 349	3 477 321	0	0	0	3 477 321	3 477 321	3 477 321	3 477 321
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ťažné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	29 155	0	0	0	29 155	0	0	0	29 155	29 155	29 155	29 155
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	36 785	183 236	0	-166 349	53 672	0	0	0	36 785	53 672	36 785	53 672
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	5 010 036	183 236	186 024	0	5 007 248	402 651	186 024	0	1 537 187	1 317 772	1 537 187	1 317 772
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	5 133 851	199 871	186 024	0	5 147 698	416 179	186 024	0	3 784 508	1 363 190	1 579 498	1 363 190

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Youth Industrial Services, s.r.o.
Prehľad o pohybe neobežného majetku
30.09.2015

Názov	Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady)				Opravy/Opravné položky				Zostatková cena	
	1.10.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	1.10.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	01.10.2014	30.09.2015
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aktivované náklady na vývoj	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Softvér	97 188	0	0	10 030	107 218	68 409	13 095	0	28 779	25 714
Oceniteľné práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	16 597	10 030	0	-10 030	16 597	0	0	0	16 597	16 597
Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý nehmotný majetok spolu	113 785	10 030	0	0	123 815	68 409	13 095	0	45 376	42 311
Pozemky	669 342	0	0	0	669 342	0	0	0	669 342	669 342
Stavby	749 661	0	0	28 097	777 758	495 208	111 190	0	254 453	171 360
Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	3 423 493	0	163 184	236 687	3 496 996	2 638 525	357 856	157 945	784 968	658 560
Pestovateľské celky trvalých porastov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Základné stádo a ľahné zvieratá	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	29 155	0	0	0	29 155	23 460	4 555	0	5 695	1 140
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	81 182	220 387	0	-264 784	36 785	0	0	0	81 182	36 785
Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý hmotný majetok spolu	4 952 833	220 387	163 184	0	5 010 036	3 157 193	473 601	157 945	1 795 640	1 537 187
Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatné pôžičky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlhodobý finančný majetok spolu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neobežný majetok spolu	5 066 618	230 417	163 184	0	5 133 851	3 225 602	486 696	157 945	1 841 016	1 579 498

k 30. septembru 2016

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

3. Zásoby

Spoločnosť netvorí k zásobám opravnú položku.

4. Pohľadávky

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

	Stav k 1.10.2015 EUR	Tvorba (zvýšenie) EUR	Zúčtovanie (použitie) EUR	Zúčtovanie (zrušenie) EUR	Stav k 30.09.2016 EUR
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	83 078	29 922	0	51 113	61 887
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Spolu	83 078	29 922	0	51 113	61 887

Opravné položky k pohľadávkam zohľadňujú bonitu klienta a jeho schopnosť splácať svoje záväzky.

K použitiu opravnej položky dochádza pri úhrade alebo odpísaní pohľadávky po splatnosti, ku ktorej bola v minulosti vytvorená opravná položka.

K zrušeniu opravnej položky dochádza v prípadoch, kedy pominulo resp. znížilo sa riziko, že dlžník pohľadávku úplne alebo čiastočne nesplätí.

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	30.09.2016 EUR	30.09.2015 EUR
Pohľadávky v lehote splatnosti	4 000 177	3 238 400
Pohľadávky po lehote splatnosti	830 841	219 353
Spolu	4 831 018	3 457 753

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO	3	5	7	4	2	7	1	2		
DIČ	2	0	2	0	2	2	9	7	7	2

5. Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	30.9.2016 EUR	30.9.2015 EUR
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou základňou	1 615 813	1 689 664
– odpočítateľné	1 615 813	1 689 664
– zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Nevyužitá daňová odpočty a iné daňové nároky		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	355 479	371 726
Vykázaná odložená daňová pohľadávka	0	0

Odložená daňová pohľadávka sa vykázala vo výške, v ktorej je pravdepodobné, že sa v budúcnosti využije.

	EUR
Stav k 30. septembru 2016	355 479
Stav k 30. septembru 2015	371 726
Zmena	-16 247
z toho:	
– zaúčtované do výsledku hospodárenia	-16 247
– zaúčtované do vlastného imania	0

6. Finančné účty

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

k 30. septembru 2016

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	30. 9. 2016 EUR	30. 9. 2015 EUR
Náklady budúcich období - dlhodobé		
Ostatné	66 388	66 388
Spolu náklady budúcich období - dlhodobé	66 388	66 388
Náklady budúcich období - krátkodobé		
Nájomné	59 016	47 132
Ostatné	63 539	25 045
Spolu náklady budúcich období - krátkodobé	122 555	72 177
Príjmy budúcich období - dlhodobé		
Prenájom	0	0
Ostatné	0	0
Spolu príjmy budúcich období - dlhodobé	0	0
Príjmy budúcich období - krátkodobé		
Prenájom	0	0
Ostatné	8 659	4 015
Spolu príjmy budúcich období - krátkodobé	8 659	4 015
Spolu	197 602	142 580

8. Vlastné imanie

Základné imanie Spoločnosti k 30. septembru 2016 je 73 027 EUR (k 30. septembru 2015: 73 027 EUR).

Účtovný zisk za rok 2014/2015 vo výške 1 510 474 EUR bol rozdelený takto:

	EUR
Výplata dividend	1 434 950
Prídel do sociálneho fondu	75 524
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod na nerozdelený zisk	0
Spolu	1 510 474

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015/2016 vo výške 1 204 484 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídel do sociálneho fondu 60 224 EUR,
- výplata dividend 1 144 260 EUR.

Prehľad o pohybe vlastného imania je uvedený v bode M.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ

2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

9. Rezervy

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

	k 1.10.2015 EUR	Tvorba EUR	(použitie) EUR	(zrušenie) EUR	k 30. 09. 2016 EUR
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy	0	0	0	0	0
Odhodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 460 415	1 366 105	924 599	373 074	1 528 846
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	215 785	220 612	193 419	22 366	220 612
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	27 000	0	27 000		
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	242 785	220 612	220 419	22 366	220 612
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	30 300	0	0	30 300
Rabat odberateľom	427 138	397 608	399 745	0	425 001
Odmeny pracovníkom	458 965	301 337	285 456	173 509	301 337
Odstupné zamestnancom	2 778	0	0	2 778	0
Iné	328 748	416 247	18 979	174 420	551 596
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	1 217 629	1 145 492	704 180	350 708	1 308 234

Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania vo výške 27 000 EUR bola v účtovnej závierke k 30. septembru 2015 vykázaná ako krátkodobá zákonná rezerva. V dôsledku zmeny zákona o dani z príjmov sa od 1. januára 2015 táto rezerva považuje za daňovo neuznatelnú rezervu, a preto je k 30. septembru 2016 vykázaná ako krátkodobá ostatná rezerva.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

10. Závazky

Závazky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

	30. 9. 2016 EUR	30. 9. 2015 EUR
Závazky po lehote splatnosti	51 829	287 341
Závazky v lehote splatnosti	1 824 464	2 682 589
	1 876 293	2 969 930

k 30. septembru 2016

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 30. septembru 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	35 983	35 983	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	910 011	910 011	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	397 854	397 854	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	255 111	255 111	0	0
Daňové záväzky a dotácie	271 612	75 322	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	5 722	5 722	0	0
	1 876 293	1 680 003	0	0

k 30. septembru 2016

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 30. septembru 2015 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Účtovná hodnota	Menej ako 1 rok	1 – 5 rokov	Viac ako 5 rokov
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	112 490	112 490	0	0
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky z obchodného styku	1 311 824	1 311 824	0	0
Čistá hodnota zákazky	0	0	0	0
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0	0
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Dlhodobé prijaté preddavky	0	0	0	0
Dlhodobé zmenky na úhradu	0	0	0	0
Vydané dlhopisy	0	0	0	0
Iné dlhodobé záväzky	0	0	0	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	365 778	365 778	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	221 321	221 321	0	0
Daňové záväzky a dotácie	653 027	653 027	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	10 160	10 160	0	0
	2 674 600	2 674 600	0	0

11. Sociálny fond

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

	30.9.2016 EUR	30.9.2015 EUR
Stav k 1.10.2015	8 699	5 153
Tvorba na ťarchu nákladov	38 182	39 789
Tvorba zo zisku	0	0
Čerpanie	-29 749	-36 243
Stav k 30.9.2016	17 132	8 699

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

F. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

	2016			2015		
	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %	Základ dane EUR	Daň EUR	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	1 632 089			1 942 550		
z toho teoretická daň 22 %		359 059	22,00 %		427 361	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 329 931	292 585	17,93 %	1 447 557	318 462	16,39 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 092 406	-240 329	-14,73 %	-628 270	-138 219	-7,12 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Využitie daňových odpočtov a iných daňových nárokov	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Daň vyberaná zrážkou	191	42	0,00 %	83	18	0,00 %
	1 869 804	411 357	25,20 %	2 761 921	607 622	31,28 %
Splatná daň		411 357	25,20 %		607 622	31,28 %
Odložená daň		16 247	1,00 %		-175 546	-9,04 %
Celková vykázaná daň		427 604	26,20 %		432 076	22,24 %

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO	3	5	7	4	2	7	1	2		
DIČ	2	0	2	0	2	2	9	7	7	2

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2016 EUR	2015 EUR
Suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období 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	0	0
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania, bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Sadzba dane z príjmov v Slovenskej republike je 22 % (v roku 2015: 22 %).

k 30. septembru 2016

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

I. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

	2016 EUR	2015 EUR
Tovar		
Predaný tovar	187 945	276 425
	187 945	276 425
Služby		
Opravy a údržba elektrických zariadení	6 955 661	8 322 362
Montáž kolies	4 695 586	4 794 406
Farbenie, lakovanie kovových dielov	3 902 770	3 111 558
Čistiace práce a údržba budov	4 007 133	4 866 141
	19 561 150	21 094 467
Spolu	19 749 095	21 370 892

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 64 674 EUR (v roku 2015 zníženie 5 968 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 64 674 EUR (v roku 2015 zníženie 5 968 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

	30. 9. 2016 EUR	Stav k 30. 9. 2015 EUR	30. 9. 2014 EUR	Zmena stavu 2016 EUR	2015 EUR
Nedokončená výroba	97 632	32 958	38 926	64 674	-5 968
Hotové výrobky	0	0	0	0	0
Spolu	97 632	32 958	38 926	64 674	-5 968
Manká a škody				0	0
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Zmena stavu vo výkaze ziskov a strát				64 674	-5 968

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

k 30. septembru 2016

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

	2016 EUR	2015 EUR
Zmluvné pokuty a penále	100	1 849
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	0
Iné	11 550	23 678
Spolu	11 650	25 527

Z toho výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne	0	0
--	---	---

4. Osobné náklady

	2016 EUR	2015 EUR
Mzdy	5 986 551	6 758 765
Ostatné náklady na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	1 479 827	1 564 218
Zdravotné poistenie	559 015	592 514
Sociálne zabezpečenie	269 385	321 950
Spolu	8 294 778	9 237 446

5. Kurzové zisky

	2016 EUR	2015 EUR
Kurzové zisky	188	77
Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Spolu	188	77

6. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	2016 EUR	2015 EUR
Výnosové úroky	6 578	2 047
Ostatné finančné výnosy	65 211	13 607
Spolu	71 789	15 654

k 30. septembru 2016

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

7. Náklady na poskytnuté služby

	2016 EUR	2015 EUR
Subdodávateľia(cudzie výkony)	2 057 080	2 074 509
Personálne agentúry	705 068	835 259
Služby v rámci koncernu	740 092	923 259
Nájomné a služby s tým spojené	607 933	645 764
Prenájom (lízing)	109 789	121 286
Náklady na inzerciu, reklamu	14 420	6 292
Právne	5 040	4 070
prenájom strojov	161 313	151 718
opravy a údržba strojov a zariadení	268 376	231 621
Audit a poradenstvo	28 790	27 000
Iné	638 233	510 767
Spolu	5 336 134	5 531 545

8. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

	2016 EUR	2015 EUR
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0
Manká a škody	3 690	250
Dary	0	0
Tvorba a zúčtovanie rezerv	-21 191	8 209
poistenie	171 786	172 107
Iné	170 837	37 126
Spolu	325 122	217 692

*Z toho náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah:***9. Kurzové straty**

	2016 EUR	2015 EUR
Kurzové straty	396	425
Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	4	6
Spolu	400	431

10. Finančné náklady

	2016 EUR	2015 EUR
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	0	0
Bankové poplatky	6 225	6 267
Iné	1 132	2 253
Spolu	7 356	8 520

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

11. Náklady za audit a poradenstvo

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej zvierky auditorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

	2016 EUR	2015 EUR
Náklady na overenie individuálnej účtovnej zvierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou	22 290	22 290
Iné uisťovacie služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	3 100	0
Spolu	25 390	22 290

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ

2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

12. Čistý obrat

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu:

Krajina	Výrobky, tovary a služby	2016 EUR	2015 EUR
Slovenská republika	opravy a údržba elektrických zariadení montáž kolies farbenie, lakovanie dielov čistiace práce, údržba budov a zelene, logistika Tovar	6 382 187 4 695 586 3 878 294 3 906 693 184 555	7 888 572 4 694 288 3 111 364 4 864 220 276 425
	Spolu	19 047 315	20 834 870
Nemecko	opravy a údržba elektrických zariadení čistiace práce, údržba budov a zelene, logistika Tovar	573 041 96 248 3 389	425 129 0
	Spolu	672 678	425 129
Iné	opravy a údržba elektrických zariadení montáž kolies farbenie, lakovanie dielov čistiace práce, údržba budov a zelene, logistika tovar	433 24 476 4 192	2 518 100 118 194 2 096
	Spolu	29 101	104 925
Spolu	opravy a údržba elektrických zariadení montáž kolies farbenie, lakovanie dielov čistiace práce, údržba budov a zelene, logistika Tovar	6 955 661 4 695 586 3 902 770 4 007 133 187 945	8 316 219 4 794 406 3 111 558 4 866 316 276 425
	Spolu	19 749 095	21 364 924

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Najatý majetok****SPOLOČNOSŤ MÁ V NÁJME (OPERATÍVNY PRENÁJOM) OD SPOLOČNOSTI IKB LEASING:**

- 13 osobných automobilov, v rámci roka boli ukončené zmluvy na 5 áut, ktoré boli spoločnosťou odkúpené do vlastníctva,
- 1 vysokozdvíhací vozík, zmluva uzatvorená na 24 mesiacov, v rámci roka opätovne predĺžená o 12 mesiacov do 03/2017

SPOLOČNOSŤ MÁ V NÁJME (OPERATÍVNY PRENÁJOM) OD SPOLOČNOSTI LEASEPLAN:

- 4 osobné automobily, z toho tri zmluvy boli predĺžené do roku 2017, v rámci roka boli 3 zmluvy riadne ukončené a autá odkúpené spoločnosťou,
- Spoločnosť má prenajaté administratívne, skladové a výrobné priestory v nájme od tretích osôb. Výška nájomného za administratívne a skladové priestory predstavuje za hospodársky rok 2015/2016, sumu 98 430,65 EUR.

Ide o spoločnosti:

HP Real Bratislava - 410 m²,
 Somo, spol. s r.o. - 24,84 m², zmluva ukončená k 31.12.2015
 Dupos Invest, a.s. - 17,15 m²
 TBH Technik Žilina - 146 m²,
 Mikon Trenčín - 97 m²,
 Kord Slovakia, Bánovce nad Bebravou - 534,80 m²,
 Trnavainvest - 348 m²,
 Stromal s.r.o. - 57 m²,
 Spojená škola Martin 18,5 m²,
 City Building s.r.o. - 54,75 m²
 Elvíp, s.r.o. - 84 m²

- Výška nájomného za výrobné priestory predstavuje za hospodársky rok 2015/2016 sumu: 416 582,38

Ide o spoločnosti:

Kord Slovakia, Bánovce nad Bebravou - 6 228 m² - výrobné a prestrešené plochy,
 Trnavainvest - 4 848 m² - výrobné priestory,
 Spojená škola Martin,
 Tatra United Corpora - 516 m² - zmluva v priebehu roka ukončená,
 Site Invest, s.r.o - 547 m²

Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú s možnosťou výpovede 0-6 mesiacov. Zmluva so spoločnosťou Trnavainvest, dodávateľský park s.r.o. bola automaticky predĺžená v zmysle zmluvných podmienok.

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

Po 30. septembri 2016 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia. Najvyššou kontrolujúcou účtovnou jednotkou je spoločnosť Voith Industrial Services Beteiligungen GmbH.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3	5	7	4	2	7	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	2	9	7	7	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

	2016 EUR	2015 EUR
Úroky z poskytnutej pôžičky	3 165	0
Výnosy spolu	3 165	0

	2016 EUR	2015 EUR
Manažérske služby - poradenstvo, poistenie	76 918	12 455
Nákupy spolu	76 918	12 455

	2016 EUR	2015 EUR
Poskytnutie krátkodobej pôžičky (splatená v rámci 1 mesiaca)	660 000	0
Spolu	660 000	0

Závazky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	30. 9. 2016 EUR	30. 9. 2015 EUR
Závazky z obchodného styku	6 911	-3 890
Závazky spolu	6 911	-3 890

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami (sesterskou účtovnou jednotkou):

	2016 EUR	2015 EUR
nákup služieb (poradenstvo v oblasti výpočtovej techniky, manažérske služby, technické poradenstvo, poistenie)	510 254	741 731
licencie (ochranná známka)	171 763	200 239
poplatky za záruku	1 130	2 253
nákup výpočtovej techniky	18 975	1 593
iné	151 865	-
Nákupy spolu	853 987	945 816

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

	2016 EUR	2015 EUR
predaj služieb	339 326	336 500
výnosové úroky	1 120	1 950
Výnosy spolu	340 446	338 450

Majetok a záväzky z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami (sesterskými účtovnými jednotkami) sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	30. 9. 2016 EUR	30. 9. 2015 EUR
Pohľadávky z obchodného styku	41 780	44 953
ostatné pohľadávky voči prepojeným osobám	1 053 165	0
Majetok spolu	1 094 945	44 953

Ostatné pohľadávky voči prepojeným osobám vyplývajú z krátkodobej pôžičky vrátane úrokov.

	30. 9. 2016 EUR	30. 9. 2015 EUR
Záväzky z obchodného styku	29 072	112 490
Záväzky spolu	29 072	112 490

Transakcie s kľúčovým manažmentom

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v rokoch 2015 bol 15 a v roku 2014 bol 18.

Poznámky Úč PODV 3 = 01

IČO

3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ

2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

M. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

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

	Stav k 1.10.2015 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 30.09.2016 EUR
Základné imanie	73 027	0	0	0	73 027
Základné imanie	73 027	0			73 027
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	375 757	0	0	75 524	451 281
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	375 757	0	0	75 524	451 281
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 880 281	0	0	0	2 880 281
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 880 281	0	0	0	2 880 281
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 510 474	1 204 484	1 434 950	-75 524	1 204 484
Spolu	4 839 539	1 204 484	1 434 950	0	4 609 073

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO	3	5	7	4	2	7	1	2		
DIČ	2	0	2	0	2	2	9	7	7	2

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

	Stav k 1.10.2014 EUR	Prírastky EUR	Úbytky EUR	Presuny EUR	Stav k 30.09.2015 EUR
Základné imanie	73 027	0	0	0	73 027
Základné imanie	73 027	0	0	0	73 027
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	330 255	0	0	45 502	375 757
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	330 255	0	0	45 502	375 757
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	2 880 281	0	0	0	2 880 281
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 880 281	0	0	0	2 880 281
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	910 043	1 510 474	864 541	-45 502	1 510 474
Spolu	4 193 606	1 510 474	864 541	0	4 839 539

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. SEPTEMBRU 2016

	2016 EUR	2015 EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	168	3 821 020
Zaplatené úroky	0	0
Prijaté úroky	6 578	2 047
Zaplatená daň z príjmov	-928 619	-170 560
Vyplatené dividendy	-1 434 950	-864 541
Peňažné toky pred položkami výnimočného rozsahu alebo výskytu	-2 356 823	2 787 966
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	-2 356 823	2 787 966
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-199 871	-230 418
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	16 350	11 942
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-183 521	-218 476
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	0	0
Príjmy z úverov	1 376	82
Príjmy z cashpoolingu	0	929 196
Splátky dlhodobých záväzkov	8 433	3 546
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	9 809	932 824
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	-2 530 535	3 502 314
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	3 538 313	35 999
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	1 007 778	3 538 313

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 5 7 4 2 7 1 2

DIČ 2 0 2 0 2 2 9 7 7 2

Peňažné toky z prevádzky

	2016 EUR	2015 EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových položiek a položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu)	1 625 510	1 940 503
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	416 179	486 697
Opravná položka k pohľadávkam	-21 191	-12 096
Opravná položka k zásobám	0	0
Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku	0	0
Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku	0	0
Nerealizované kurzové straty	0	0
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	68 431	608 114
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-16 350	-6 704
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a jeho účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	0	0
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	2 072 579	3 016 514
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-1 518 628	1 133 886
Úbytok (prírastok) zásob	-76 447	6 711
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia)	-477 336	-336 091
Peňažné toky z prevádzky	168	3 821 020

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumie peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažnej hotovosti

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