
DELFINGEN SK - Nitra s.r.o.

**VÝROČNÁ SPRÁVA A DODATOK SPRÁVY
NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K 31. DECEMBRU 2015**

DELFINGEN SK - Nitra s.r.o.

**VÝROČNÁ SPRÁVA A DODATOK SPRÁVY
NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA K 31. DECEMBRU 2015**

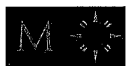
**DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA O OVERENÍ
SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU
SPOLOČNOSTI**

DELFINGEN SK - Nitra s.r.o.

K 31. DECEMBRU 2015

Identifikačné údaje:

Obchodné meno spoločnosti:	DELFINGEN SK - Nitra s.r.o.
IČO:	35 850 221
Sídlo spoločnosti:	Továrenská 58 953 01 Zlaté Moravce
Overované obdobie:	Rok končiaci sa 31. decembra 2015
Dátum vyhotovenia správy:	23. decembra 2016
Audítorská spoločnosť:	Mazars Slovensko, s.r.o. Licencia SKAU č. 236
Zodpovedný audítor:	Ing. Barbora Lux, MBA Licencia UDVA č. 993



Dodatok správy nezávislého audítora

**o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 423/2015 Z.z. § 27 odsek 6**

Spoločníci a konateľovi spoločnosti DELFINGEN SK - Nitra s.r.o.:

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti DELFINGEN SK - Nitra s.r.o. („spoločnosť“) k 31. decembru 2015, uvedenú vo výročnej správe spoločnosti. K tejto účtovnej závierke sme dňa 30. júna 2016 vydali správu audítora v nasledujúcom znení:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti DELFINGEN SK - Nitra s.r.o. („spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa 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 spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov („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 audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre 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 na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj 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 DELFINGEN SK - Nitra s.r.o. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve.

- II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedné vedenie spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia názor o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2015.



M A Z A R S

Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

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

Bratislava, 23. decembra 2016

Mazars Slovensko, s.r.o.
Licencia SKAU č. 236

Ing. Barbora Lux, MBA
Licencia UDVA č. 993

DELFINFEN SK - Nitra s.r.o.

**TRANSLATION OF APPENDIX TO THE INDEPENDENT
AUDITOR'S REPORT AS AT 31 DECEMBER 2015**

DELFINFEN SK - Nitra s.r.o.

**TRANSLATION OF APPENDIX TO THE INDEPENDENT
AUDITOR'S REPORT AS AT 31 DECEMBER 2015**

**APPENDIX TO THE INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT
OF THE CONSISTENCY OF ANNUAL REPORT
WITH FINANCIAL STATEMENTS OF**

DELFINGEN SK - Nitra s.r.o.

AS AT 31 DECEMBER 2015

Identifying data:

Name of the company:	DELFINGEN SK - Nitra s.r.o.
IČO:	35 850 221
Seat of the company:	Továrenská 58 953 01 Zlaté Moravce
Audited period:	Year ended 31 December 2015
Date of audit report:	23 December 2016
Auditing company:	Mazars Slovensko, s.r.o. SKAU licence No. 236
Responsible auditor:	Ing. Barbora Lux, MBA UDVA licence No. 993



MAZARS

**Appendix to the independent auditor's report
on the consistency of annual report with financial statements
in accordance with Act No. 423/2015 Coll. Article 27 para 6**

To the Partner and Executive of DELFINGEN SK - Nitra s.r.o.:

- I. We have audited the financial statements of DELFINGEN SK - Nitra s.r.o. ("the Company") as at 31 December 2015 presented in Company's annual report. We issued the following independent auditor's report dated 30 June 2016 on these financial statements:

We have audited the accompanying financial statements of DELFINGEN SK - Nitra s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2015, and the income statement for the year then ended, and a summary of significant accounting policies and other explanatory notes.

Management's Responsibility for the Financial Statements

Management as represented by the statutory body is responsible for the preparation and fair presentation of these financial statements in accordance with Act on Accounting No. 431/2002 Coll., as amended ("Act on Accounting") and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

Auditor's Responsibility

Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit. We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing. Those Standards require that we comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free of material misstatement.

An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on the auditor's judgment, including the assessment of the risks or material misstatements of the financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditor considers internal control relevant to the entity's preparation and fair presentation of the financial statements in order to design audit procedures that are appropriate in circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the entity's internal control. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of the financial statements.

We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our audit opinion.

Opinion

In our opinion, the financial statements give a true and fair view of the financial position of DELFINGEN SK - Nitra s.r.o. as at 31 December 2015, and of its financial performance for the year then ended in accordance with Act on Accounting.

- II. We have also audited the consistency of the annual report with the financial statements mentioned above. The Company's management is responsible for the preparation and accuracy of the annual report. Our responsibility is to express an opinion on the consistency of annual report with the audited financial statements, based on our audit.



We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing. Those Standards require that the auditor plans and performs the audit to obtain reasonable assurance as to whether information presented in the annual report and derived from the financial statements, is consistent, in all material respects, with the financial statements. We have reconciled the information disclosed in the annual report with the information disclosed in the financial statements as at 31 December 2015. We have not audited information that has not been derived from the financial statements and accounting records. We believe that our audit provides a reasonable basis for our opinion.

In our opinion, the accounting information presented in the annual report is consistent, in all material respects, with the financial statements of the Company as at 31 December 2015 and is in accordance with Act on Accounting.

Bratislava, 23 December 2016

Mazars Slovensko, s.r.o.
SKAU licence No. 236

Ing. Barbora Lux, MBA
UDVA licence No. 993

VÝROČNÁ SPRÁVA

DELFINGEN SK - Nitra s.r.o.

za rok končiaci sa 31. decembra 2015

Základné údaje o spoločnosti:

Obchodné meno spoločnosti:	DELFINGEN SK - Nitra s.r.o.
Právna forma:	spoločnosť s ručením obmedzeným
Identifikačné číslo:	35 850 221
Základné imanie spoločnosti:	6 639 EUR
Sídlo spoločnosti k 31.12.2015:	Továrenská 58, 953 01 Zlaté Moravce
Spoločník:	DELFINGEN Industry, Zone Industrielle, Anteuil 253 40, Francúzsko
Deň vzniku spoločnosti:	13.01.2003
Audítora:	Mazars Slovensko, s.r.o., so sídlom Suché mýto 1, 811 03 Bratislava Slovenská republika, IČO: 35 793 813, zapísanú v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č.: 22257/B a v zozname audítora vedenom č. licencie UDVA 236

Orgány spoločnosti:

Konateľ: Bernard Streit, 2 Rue du Stade, Anteuil 253 40, Francúzsko

Predmet činnosti:

Základným predmetom podnikateľskej činnosti spoločnosti je:

- výroba, úprava, dodávanie, montáž a údržba izolačných a fixačných systémov kabeláží pre všetky typy dopravných prostriedkov,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/.

Informácia o vývoji účtovnej jednotky, o stave, v ktorom sa nachádza a o významných rizikách a neistotách.

Spoločnosť neustále hľadá nové možnosti na trhu plastových výrobkov. Špecializuje sa hlavne na automobilový priemysel a odvetvia s ním priamo či nepriamo prepojené. Vzhľadom na to, že tento trh prechádza neustálymi zmenami zo strany ostatných výrobcov a konkurentov, spoločnosť sa prispôsobuje týmto zmenám zvyšovaním kvality, efektívnosti a vývojom nových výrobkov.

Údaje v tabuľke sú uvedené v Eur:

Ukazovatele	31.12.2015	31.12.2014
Aktíva / Pasíva	3 652 391	3 390 946
Vlastné imanie	2 368 812	2 373 073
Základné imanie	6 639	6 639
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie zisk(+), strata(-)	295 739	478 476
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	391 726	634 748
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	6 557 765	5 890 499
Výrobná spotreba	4 939 628	4 270 779
Osobné náklady	1 278 241	1 028 720

Spoločnosť DELFINGEN SK- Nitra sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti DELFINGEN INDUSTRY, Rue Emile Streit, 253 40 Anteuil, FRANCÚZSKO.

Vplyv účtovnej jednotky na životné prostredie

V tejto oblasti sa spoločnosť riadi medzinárodným štandardom ISO 14001 a platnou legislatívou SR. Činnosť spoločnosti nemá významne negatívny vplyv na životné prostredie.

Vplyv účtovnej jednotky na zamestnanosť

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka bol priemerný stav 96 zamestnancov (priemerný stav zamestnancov v roku 2014 bol 67).

Informácia o udalosti osobitného významu

Po skončení účtovného obdobia nenastali udalosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku k 31. decembru 2015.

Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nemá priame výdavky na činnosti v oblasti výskumu a vývoja, ktoré by sa týkali predmetu podnikania. Výskum a vývoj uskutočňuje materská spoločnosť, ktorá výsledky svojej činnosti poskytuje ostatným spoločnostiam v rámci holdingu za primeranú odplatu.

Obstarávanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov ovládajúcej osoby

Spoločnosť neobstarala vlastné akcie, prípadne dočasné listy či obchodné podiely. Rovnako spoločnosť neobstarala akcie, dočasné listy alebo obchodné podiely ovládajúcej osoby.

Návrh na rozdelenie zisku

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 295 739 Eur rozhodlo valné zhromaždenie takto:

- Suma 295 739 EUR zostáva ako nerozdelený zisk a bude slúžiť na kapitálové krytie potrieb spoločnosti.

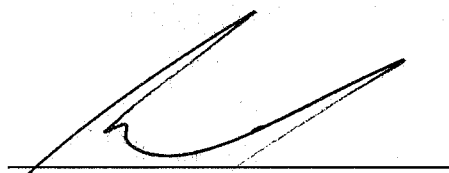
Údaj o organizačnej zložke v zahraničí

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

Informácia o predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky a o zásadných zámeroch obchodného vedenia spoločnosti na budúce obdobie

Predpokladom do budúcnosti je udržanie a zvyšovanie kvality výrobkov a hľadanie nových výrobných možností.

Zlaté Moravce, 30. novembra 2016



DELFINEN SK - Nitra s.r.o.

Mgr. Ivan Valchovník
riaditeľ



M A Z A R S

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti DELFINGEN SK - Nitra s.r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti DELFINGEN SK - Nitra s.r.o. („spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa 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 spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov („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 audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre 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 na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

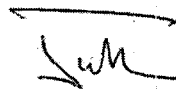
Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti DELFINGEN SK - Nitra s.r.o. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Bratislava, 30. júna 2016

Mazars Slovensko, s.r.o.
Licencia SÚKÚ č. 236


Ing. Michal Šutka
Licencia UDVA č. 1058



MAZARS

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

To the Partner and Executive of DELFINGEN SK – Nitra s.r.o.:

We have audited the accompanying financial statements of DELFINGEN SK - Nitra s.r.o. ("the Company"), which comprise the balance sheet as at 31 December 2015, and the income statement for the year then ended, and a summary of significant accounting policies and other explanatory notes.

Management's Responsibility for the Financial Statements

Management as represented by the statutory body is responsible for the preparation and fair presentation of these financial statements in accordance with Act on Accounting No. 431/2002 Coll., as amended ("Act on Accounting") and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

Auditor's Responsibility

Our responsibility is to express an opinion on these financial statements based on our audit. We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing. Those Standards require that we comply with ethical requirements and plan and perform the audit to obtain reasonable assurance about whether the financial statements are free of material misstatement.

An audit involves performing procedures to obtain audit evidence about amounts and disclosures in the financial statements. The procedures selected depend on the auditor's judgment, including the assessment of the risks of material misstatements of the financial statements, whether due to fraud or error. In making those risk assessments, the auditor considers internal control relevant to the entity's preparation and fair presentation of the financial statements in order to design audit procedures that are appropriate in circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the entity's internal control. An audit also includes evaluating the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates made by management, as well as evaluating the overall presentation of the financial statements.

We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our audit opinion.

Opinion

In our opinion, the financial statements give a true and fair view of the financial position of DELFINGEN SK – Nitra s.r.o. as at 31 December 2015, and of its financial performance for the year then ended in accordance with Act on Accounting.

Bratislava, 30 June 2016

Mazars Slovensko, s.r.o.
SKAU licence No. 236

Ing. Michal Šutka
UDVA licence No. 1058

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2015

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 2020289095	Účtovná závierka ☒ riadna mimoriadna priebežná	Účtovná jednotka ☒ malá veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 012015 do 122015 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 012014 do 122014
IČO 35850221			
SK NACE 22.21.0			

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

DEL FINGEN SK - N i t r a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

TOVÁRENSKÁ

Číslo

58

PSČ

Obec

95301 ZLATÉ MORAVCE

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR SR N i t r a , o d d S R O , v l . č . 14151 / N

Telefónne číslo

0376924111

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

26.02.2016

Schválená dňa:

26.02.2016

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2 Netto 3	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	5 0 1 8 3 1 8	3 6 5 2 3 9 1	
			1 3 6 5 9 2 7	3 3 9 0 9 4 6	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	2 5 4 4 0 5 2	1 2 3 0 0 3 3	
			1 3 1 4 0 1 9	1 1 7 6 5 2 5	
A. I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	6 4 4 9		
			6 4 4 9		
A. I. 1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04			
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	6 4 4 9		
			6 4 4 9		
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			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	10			
A. II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	2 5 3 7 6 0 3	1 2 3 0 0 3 3	
			1 3 0 7 5 7 0	1 1 7 6 5 2 5	
A. II. 1.	Pozemky (031) - 092A	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	3 7 7 2 0 2	1 4 0 8 2 9	
			2 3 6 3 7 3	1 5 7 9 6 3	
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	2 1 6 0 4 0 1	1 0 8 9 2 0 4	
			1 0 7 1 1 9 7	1 0 1 8 5 6 2	



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	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	18			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
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 AKTIV 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 preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	2 3 5 3 3 4 7	2 3 0 1 4 3 9	
			5 1 9 0 8		2 1 1 2 0 7 5
B. I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	5 1 2 1 9 2	4 8 1 3 6 3	
			3 0 8 2 9		4 2 5 0 2 8
B. I. 1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	3 0 8 9 7 7	3 0 1 2 6 1	
			7 7 1 6		2 6 6 7 5 8
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37	1 4 5 7 2 7	1 2 4 4 7 8	
			2 1 2 4 9		1 2 2 8 0 0
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	5 7 4 8 8	5 5 6 2 4	
			1 8 6 4		3 5 4 7 0
6.	Poskytnuté preddávky 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			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Netto 2	
			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 7 4 3 4 9 8	1 7 2 2 4 1 9	
			2 1 0 7 9		1 3 6 9 1 3 3
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 6 7 3 0 4 5	1 6 5 1 9 6 6	
			2 1 0 7 9		1 3 6 8 4 0 7
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 2 8 0 9 0	1 2 7 3 4 1	
			7 4 9		
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 riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	
				Korekcia - časť 2		Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57		1 5 4 4 9 5 5	1 5 2 4 6 2 5	
				2 0 3 3 0		1 3 6 8 4 0 7
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		6 9 5 8 2	6 9 5 8 2	
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65		8 7 1	8 7 1	
						7 2 6
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				



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

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	3 6 5 2 3 9 1	3 3 9 0 9 4 6
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 3 6 8 8 1 2	2 3 7 3 0 7 3
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	6 6 3 9	6 6 3 9
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	6 6 3 9	6 6 3 9
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	6 6 4	6 6 4
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	6 6 4	6 6 4
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielky (417A, 421A)	89		



Ozna- čenie 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 účasí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 0 6 5 7 7 0	1 8 8 7 2 9 4
A.VII.1	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 0 6 5 7 7 0	1 8 8 7 2 9 4
2.	Nauhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 9 5 7 3 9	4 7 8 4 7 6
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 2 8 0 5 6 3	1 0 1 2 1 9 5
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 0 3 6 6 3	2 9 9 1
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 podielo- vej 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	9 7 9 1 8	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
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	3 3 2 9	1 3 5 6
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	2 4 1 6	1 6 3 5



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B. II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B. II. 1	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B. III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B. IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 0 8 7 5 5 3	9 1 0 3 1 6
B. IV. 1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	8 9 7 5 6 4	2 6 8 7 2 9
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	6 9 0 1 6 5	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej úcasti 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	2 0 7 3 9 9	2 6 8 7 2 9
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	7 8 3 3 3	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej úcasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		4 9 6 6 5 1
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	6 0 3 7 1	4 8 0 5 5
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	3 6 4 9 6	3 0 1 1 4
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	6 7 7 9	5 8 7 5 7
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	8 0 1 0	8 0 1 0
B. V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	8 9 3 4 7	9 8 8 8 8
B. V. 1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	3 2 5 3 9	5 0 8 4 6
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	5 6 8 0 8	4 8 0 4 2
B. VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B. VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	3 0 1 6	5 6 7 8
C. 1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	3 0 1 6	5 6 7 8
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 obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	7 8 0 9 1 1 3	6 9 5 8 3 5 5
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	7 9 8 2 1 1 1	7 1 5 9 6 1 3
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	1 2 5 1 3 4 8	1 0 6 7 8 5 6
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	6 4 0 6 8 5 8	5 5 8 9 7 9 4
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 5 0 9 0 7	3 0 0 7 0 5
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	1 6 7 8	1 3 3 7 4
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 1 7 6 5 4	1 6 5 1 5 5
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	5 3 6 6 6	2 2 7 2 9
**	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	7 5 9 0 3 8 5	6 5 2 4 8 6 5
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	1 0 7 2 2 4 2	9 1 1 1 8 6
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	3 3 2 7 1 1 6	2 8 7 6 6 7 4
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	3 0 0 5	- 1 9 8 4
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 6 1 2 5 1 2	1 3 9 4 1 0 5
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	1 2 7 8 2 4 1	1 0 2 8 7 2 0
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	9 2 2 8 7 3	7 5 2 9 9 9
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	2 9 9 2 5 3	2 3 7 0 5 8
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	5 6 1 1 5	3 8 6 6 3
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	6 5 9	2 3 6
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 9 5 6 9 2	1 7 9 6 5 3
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 9 5 6 9 2	1 7 9 6 5 3
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	6 6 9 2 7	1 0 6 2 1 6
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	2 1 0 7 9	
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 2 9 1 2	3 0 0 5 9
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	3 9 1 7 2 6	6 3 4 7 4 8



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 7 9 5 9 1 6	1 7 9 1 7 4 8
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	8 3	8 5
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	2 6	2 9
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	2 6	2 9
XII.	Kurzové zisky (663)	42	4 5	4 7
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	1 2	9
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	9 2 2 4	2 2 6 4 0
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	7 7 8 2	2 0 2 5 8
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	7 7 8 2	2 0 2 5 8
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52	2 8	1 0 4 8
T.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 4 1 4	1 3 3 4



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

DELFINGEN SK - Nitra s.r.o.
Poznámky Úč POD 3-01
individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

IČO: 358 502 21
DIČ: 2020289095

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť DELFINGEN SK –Nitra s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 12. 11. 2002 a do obchodného registra bola zapísaná 13.01.2003 (Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel s.r.o., vložka 14151/N).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- výroba, úprava, dodávanie, montáž a údržba izolačných a fixačných systémov kabeľníc pre dopravné prostriedky
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- prenájom priemyselného a spotrebného tovaru hotových a pohotových výrobkov v oblasti ochranných, izolačných a fixačných systémov kabeľníc pre dopravné prostriedky
- poradenská činnosť v rozsahu predmetu podnikania

3. Počet zamestnancov

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

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	96	67
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,	108	75
z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	4	4

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 27.02.2015.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2014 a overení súladu auditovanej účtovnej závierky s výročnou správou bola uložená do registra účtovných závierok dňa 12.3.2015.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 27.2.2015 schválilo spoločnosť Mazars Slovensko ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahrňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu DELFINGEN Industry, Rue Emile Streit, 253 40 Anteuil, FRANCÚZSKO. Konsolidovanú účtovnú závierku koncernu DELFINGEN zostavuje spoločnosť DELFINGEN Industry, Rue Emile Streit, 253 40 Anteuil, FRANCÚZSKO. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

(b) **Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú od 1. januára 2003 úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	lineárna	25%

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20	lineárna	5%
Stroje, prístroje a zariadenia	4-12	lineárna	25%-8,33%
Dopravné prostriedky	4	lineárna	25%
Drobný dlhodobý hmotný majetok	4-12	lineárna	25%-8,33%

(c) **Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (cło, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Nakupované zásoby sa do spotreby vyskládajú v ocenení váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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 cudzích zdrojov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

(d) **Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(e) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(f) 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.

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(h) 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.

(i) 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 odpočítat' daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

(j) 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.

(k) Prenájom (lízíng)

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

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

(l) Cudzía mena

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(m) Výnosy

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

(n) Uskutočnené významné opravy s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia

Spoločnosť neúčtovala o významných opravách s vplyvom na minulé výsledky hospodárenia.

DELFINGEN SK - Nitra s.r.o.
Poznámky Úč POD 3-01
individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

IČO: 358 502 21
DIČ: 2020289095

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku je uvedený v tabuľkách na nasledujúcich stranách.

Na majetok nie je uplatnené záložné právo a spoločnosť nemá obmedzené právo s ním nakladať.

Poistenie dlhodobého majetku zabezpečuje materská spoločnosť DELFINGEN INDUSTRY. Zaplatené poistné 2015: 10 000 Eur, 2014: 9 852 Eur.

DELFINGEN SK - Nitra s.r.o.

Príloha Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

IČO: 358 502 21

DIČ: 2020289095

Príloha Úč POD 3-01
Príloha Úč POD 3-01
Príloha Úč POD 3-01

Bežné účtovné obdobie

A	B	C	D	E	F	G	H	I
Prvotné ocenenie	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia		6449						6449
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		6449						6449
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6449						6449
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		6449						6449
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

DELFINGEN SK - Nitra s.r.o.

Poznáanky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

IČO: 358 502 21

DIČ: 2020289095

Príloha k účtovnej závierke k 31.12.2014

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Stav na začiatku účtovného obdobia		6449						6449
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Presuny		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		6449						6449
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6449						6449
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		6449						6449
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Prírastky		0						0
Úbytky		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

DELFINEN SK - Nitra s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

IČO: 358 502 21

DIČ: 2020289095

Príloha č. 1 k účtovnej závierke k 31. decembru 2015

Bežné účtovné obdobie

	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
		Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbor hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		374 102		2 152 589			0			2 526 691
Prírastky		3 100		313 026			0			316 126
Úbytky		0		305 214			0			305 214
Presuny		0		0	0		0			0
Stav na konci účtovného obdobia		377 202		2 160 401			0			2 537 603
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		216 139		1 134 027			0			1 350 166
Prírastky		20 234		242 383			0			262 617
Úbytky		0		305 213			0			305 213
Presuny		0		0	0		0			0
Stav na konci účtovného obdobia		236 373		1 071 197			0			1 307 507
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
OPPrírastky										
Úbytky										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		157 963		1 018 562			0			1 176 525
Stav na konci účtovného obdobia		140 829		1 089 204			0			1 230 033

DELFTINGEN SK - Nitra s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

IČO: 358 502 21

DIČ: 2020289095

Predchádzajúce účtovné obdobie

30.12.2014

Predchádzajúce účtovné obdobie

	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia			352 856	2 163 273			8 537			2 524 666
Prírastky			12 709	185 223						197 932
Úbytky				-195 907						-195 907
Presuny			8 537				-8 537			0
Stav na konci účtovného obdobia			374 102	2 152 589			0			2 526 691
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia			196 142	1 063 493			569			1 260 204
Prírastky			19 428	266 441						285 869
Úbytky				-195 907						-195 907
Presuny			569				-569			0
Stav na konci účtovného obdobia			216 139	1 134 027			0			1 350 166
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia										
Prírastky										
Úbytky										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia			156 714	1 099 780			7 968			1 264 462
Stav na konci účtovného obdobia			157 963	1 018 562			0			1 176 525

DELFINGEN SK - Nitra s.r.o.
 Poznámky Úč POD 3-01
 individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

IČO: 358 502 21
 DIČ: 2020289095

2. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav opravnej položky k 1.1.	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.
a	b	c	d	e	f
Materiál	5 706	2 010			7 716
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	8 745	12 504			21 249
Zvieratá					
Tovar	869	995			1 864
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby spolu	15 320	15 509	0	0	30 829

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny metódy prepočtu výrobných cien v porovnaní s jeho doterajšou účtovnou hodnotou a zníženia predajných cien. Na zásoby spoločnosti nie je zriadené žiadne záložné právo.

3. Pohľadávky

Na pohľadávky spoločnosti nie je zriadené záložné právo a nie je obmedzené právo s nimi nakladať

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav opravnej položky k 1.1.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	0	20 330	0	0	20 330
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	749	0	0	749
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	0			0	0
Pohľadávky spolu	0	21 079		0	21 079

DELFINEN SK - Nitra s.r.o.
 Poznámky Úč POD 3-01
 individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

IČO: 358 502 21
 DIČ: 2020289095

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2015	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	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 435 722	109 233	1 544 955
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	127 341	749	128 090
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	69 582	0	69 582
Iné pohľadávky	871		871
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 633 516	109 982	1 743 498

DELFINGEN SK - Nitra s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

IČO: 358 502 21

DIČ: 2020289095

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2014	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 združeniu a			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 032 494	128 744	1 368 407
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združeniu a			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	726		726
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 033 220	128 744	1 369 133

DELFINGEN SK - Nitra s.r.o.
Poznámky Úč POD 3-01
individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

IČO: 358 502 21
DIČ: 2020289095

4. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	1 411	1 498
Bežné bankové účty	96 246	316 416
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	<u>97 657</u>	<u>317 914</u>

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti N.

DELFINEN SK - Nitra s.r.o.
 Poznámky Úč POD 3-01
 individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

IČO: 358 502 21
 DIČ: 2020289095

2. Rezervy

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2015)					
	Stav k 31. 12. 2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					0
Odpisovanie do dôchodku					0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	32 428	32 538	32 428		32 539
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	10 572	8 592	10 572		8 592
Iné	7 846	9 500	7 846		9 500
Odmeny pracovníkom	21 551	38 130	21 551		38 130
Iné	26 491	587	26 491		587
Krátkodobé rezervy spolu:	98 888	89 347	98 888	0	89 347

DELFINEN SK - Nitra s.r.o.
 Poznámky Úč POD 3-01
 individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

IČO: 358 502 21
 DIČ: 2020289095

Spoločnosť použije všetky vytvorené rezervy v priebehu roka 2016.

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

a	Predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav k 31. 12. 2013 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav k 31. 12. 2014 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Záručné opravy					0
Odhodnotenie do dôchodku					0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	73 295	94 854	69 261	0	98 888
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	25 050	32 428	25 050		32 428
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	7 633	10 572	7 633		10 572
Iné		7 846			7 846
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	32 683	50 846	32 683	0	50 846
Ostatné rezervy krátkodobé					
Sprostredkovateľské provízie					0
Rabat odberateľom					0
Odmeny pracovníkom	26 412	21 551	26 412		21 551
Odstupné zamestnancom					0
Pokuty a penále					0
Iné	14 200	22 457	10 166	0	26 491
	40 612	44 008	36 578	0	48 042
Nevyfakturované dodávky majetku					0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	40 612	44 008	36 578	0	48 042

3. Záväzky

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Záväzky po lehote splatnosti	33 337	11 526
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 054 216	402 139
Krátkodobé záväzky spolu	1 087 553	413 665
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	103 663	1 356
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	103 663	1 356

Na záväzky spoločností nie je zriadené záložné právo a nie je obmedzené právo s nimi nakladať

DELFINGEN SK - Nitra s.r.o.
 Poznámky Úč POD 3-01
 individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

IČO: 358 502 21
 DIČ: 2020289095

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

		31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	a	76 949	28 978
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		127 500	-41 811
– zdaniteľné		-50 551	70 789
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	a	-65 970	-21 551
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		-65 970	-21 551
– zdaniteľné			
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti			
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisov			
Sadzba dane z príjmov (v %)		22%	22%
Odložená daňová pohľadávka			
Uplatnená daňová pohľadávka		0	0
Zaučítovaná ako zníženie nákladov			
Zaučítovaná do vlastného imania		0	0
Odložený daňový záväzok		2 416	1 635
Zmena odloženého daňového záväzku		781	5 383
Zaučítovaná ako náklad		781	5 383
Zaučítovaná do vlastného imania			

5. Sociálny fond

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

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 356	1 051
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	4 773	4 058
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostanná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	4 773	4 058
Čerpanie sociálneho fondu	2 800	3 753
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 329	1 356

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.

DELFINGEN SK - Nitra s.r.o.
 Poznámky Úč POD 3-01
 individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

IČO: 358 502 21
 DIČ: 2020289095

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar za bežné účtovné obdobie v komoditnom a teritoriálnom členení sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Oblasť odbytu	Tovar	Služby	Výrobky (PVC hadice a palivové systémy)	Spolu
EÚ (vrátane Slovenska)	1 251 348	150 907	6 071 575	7 473 830
Čína, Egypt, Južná Afrika			335 283	335 283
Spolu	1 251 348	150 907	6 406 858	7 809 113

Tržby za vlastné výkony a tovar za predchádzajúce účtovné obdobie v komoditnom a teritoriálnom členení sú uvedené v nasledujúcom prehľade (v EUR):

Oblasť odbytu	Tovar	Služby	Výrobky (PVC hadice a palivové systémy)	Spolu
EÚ (vrátane Slovenska)	1 067 856	300 705	5 589 794	6 958 355
Čína, Egypt, Južná Afrika				0
Spolu	1 067 856	300 705	5 589 794	6 958 355

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 1 678 EUR (v roku 2014 zvýšenie 13 374 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

	2015	2014		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	2015	2014
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					0
Výrobky	124 478	122 800	109 427	1 678	13 373
Zvieratá					0
Spolu	124 478	122 800	109 427	1 678	13 373
Manká a škody					
Reprezentačné					
Zmena stavu opr. položky				0	1
Iné					
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				1 678	13 374

DELFTINGEN SK - Nitra s.r.o.
 Poznámky Úč POD 3-01
 individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

IČO: 358 502 21
 DIČ: 2020289095

3. Čistý obrat

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

	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky	6 406 858	5 589 794
Tržby z predaja služieb	150 907	300 705
Tržby za tovar	1 251 348	1 067 856
Tržby z predaja materiálu		5 513
Výnosy z predaja dlhodobého majetku		159 642
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		22 805
Čistý obrat spolu	7 809 113	7 146 315

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby audítorskou spoločnosťou:

	2015	2014
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	18 529	16 021
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo		
Ostatné neaudítorské služby	0	0
Spolu	18 529	16 021

2. Náklady na služby

	2015	2014
Manažérske poplatky a licencie	1 185 424	977 617
Cestovné	34 290	55 093
Opravy a údržba	24 578	30 580
Prenájom	166 030	156 184
Náklady za služby audítorskej spoločnosti	18 529	16 021
Preprava	67 180	68 754
Ostatné	116 481	89 856
Spolu	1 612 512	1 394 105

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2015			2014		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane b	Daň c	Daň v % d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	382 585		100,00 %	612 193		100,00 %
teoretická daň		84 169	22,00 %		134 682	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	128 635	28 300	7,40 %	-4 386	-965	-0,16 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-120 020	-26 404	-6,90 %		0	0,00 %
Umorenie daňovej straty		0	0,00 %		0	0,00 %
Spolu	391 200	86 065	22,50 %	607 807	133 717	21,84 %
Splatná daň z príjmov		86 065	22,50 %		128 334	21,84 %
Odložená daň z príjmov		781	0,20 %		5 383	0,88 %
Celková daň z príjmov		86 846	22,70 %		133 717	22,72 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

2015 2014

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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Najatý majetok:

Spoločnosť má v nájme výrobné a administratívne priestory. Ročné náklady na prenájom a vedľajšie náklady spojené s nájmom boli vo výške 133 045 Eur (2014: 131 616 Eur). Zmluva je uzavretá na obdobie 1 roka s opciou na predĺženie.

Spoločnosť má v nájme osobné automobily. Ročné náklady na prenájom boli 22 487 Eur (2014: 24 568 Eur).

Spoločnosť využíva vo výrobnom procese formy, nástroje a zariadenia, ktoré patria odberateľom. Spoločnosť ich nevedie vo svojom majetku. Ich hodnota bola 410 164 Eur (2014: 207 666 Eur).

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

Spoločnosť nemá podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré nie sú zachytené v súvahe Spoločnosť nemá.

3. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

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

Členovia štatutárnych orgánov ani dozorných orgánov nepoberali žiadne peňažné ani nepeňažné príjmy za výkon svojej funkcie.

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť nenaplnila kritériá pre veľkú účtovnú jednotku, preto tieto údaje neuvádza.

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

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

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 887 294		-300 000	478 476	2 065 770
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	478 476	295 739		-478 476	295 739
Spolu	2 373 073	295 739	-300 000	0	2 368 812

DELFINGEN SK - Nitra s.r.o.

Poznámky Úč POD 3-01

individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2015

IČO: 358 502 21

DIČ: 2020289095

Spoločnosť vyplátila 300 000 Eur ako dividendy z nerozdeleného zisku minulých rokov jedinému spoločníkovi na základe rozhodnutia zo 6. mája 2015.

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

	Predchádzajúce účtovné obdobie				Stav k 31.12.2014 f
	Stav k 1.1.2014 b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 639				6 639
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	664				664
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 687 678			199 616	1 887 294
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	249 616	478 476		-249 616	478 476
Vyplatené dividendy			-50 000	50 000	0
Spolu	1 944 597	478 476	-50 000	0	2 373 073

Účtovný zisk za rok 2014 bol rozdelený takto:

	2014
Účtovný zisk	478 476

Rozdelenie účtovného zisku

2015

Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	478 476
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	478 476

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 295 739 Eur rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

— Rozdelenie spoločníkovi vo výške 295 739 Eur

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