

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

**k účtovnej závierke
zostavenej k 30. júnu 2016**

spoločnosti

Bodet & Horst mattress ticking Verwaltungs s.r.o.

**IČO: 36 269 727
J. Zigmundíka 1489
922 03 Vrbové**

Správa nezávislého audítora k účtovnej závierke pre spoločníka spoločnosti Bodet & Horst mattress ticking Verwaltungs s.r.o.

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Bodet & Horst mattress ticking Verwaltungs s.r.o., ktorá obsahuje súvahu k 30. júnu 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme vykonali v súlade s Medzinárodnými 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 na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že 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 Bodet & Horst mattress ticking Verwaltungs s.r.o. k 30. júnu 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so Zákomom o účtovníctve.

Bratislava, 25. augusta 2016

MANDAT AUDIT, s.r.o.
Námestie SNP 15, 811 01 Bratislava
Licencia SKAU č. 278

Ing. Martin Šiagi
Zodpovedný audítor
Dekrét SKAU č. 871



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 30.06.2016

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše 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 2021974702	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 07 2015
IČO 36269727	mimoriadna	X veľká	Za obdobie do 06 2016
SK NACE 13.99.0	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 07 2014 do 06 2015

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

B o d e t & H o r s t m a t t r e s s t i c k i n g
V e r w a l t u n g s s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

J . Z I G M U N D Í K A

Číslo

1 4 8 9

PSČ

Obec

9 2 2 0 3 V R B O V É

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O K R E S N Ý S Ú D T R N A V A , O D D I E L :

S R O , V L O Ž K A 1 6 8 4 6 / T

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 3 3 / 7 9 8 4 6 0 4

E-mailová adresa

B I L I K O V A @ B O D E T - H O R S T . S K

Zostavená dňa:

25.08.2016

Schválená dňa:

. . 20

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



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	6 2 1 9 4	6 2 1 9 4	3 1 0 1 2 2
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 AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	9 1 7 9 5 3 7	9 1 7 2 4 7 3	
			7 0 6 4		1 0 0 9 7 7 9 3
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	7 3 2 9 2 7 2	7 3 2 9 2 7 2	
					8 0 7 0 8 3 4
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	3 9 4 7 5 8 3	3 9 4 7 5 8 3	
					4 8 2 2 5 7 8
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	1 5 5 0 4 7 0	1 5 5 0 4 7 0	
					1 3 7 8 6 1 3
3.	Výrobky (123) - /194/	37	1 8 3 1 2 1 9	1 8 3 1 2 1 9	
					1 8 0 6 8 5 7
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			6 2 7 8 6
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	4 8 6 5 7	4 8 6 5 7	
					6 5 4 7 4
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			0



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Netto	
					Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
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	4 8 6 5 7	4 8 6 5 7	6 5 4 7 4
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 7 5 7 2 0 5	1 7 5 0 1 4 1	
			7 0 6 4		1 9 4 9 3 2 0
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	3 4 7 6 6 9	3 4 0 6 0 5	
			7 0 6 4		3 9 5 4 1
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	3 1 2 1 7 3	3 1 2 1 7 3	
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	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	3 5 4 9 6 7 0 6 4	2 8 4 3 2	3 9 5 4 1
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	1 2 4 5 5 5 5	1 2 4 5 5 5 5	1 4 5 5 5 4 6
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 6 1 4 8 8	1 6 1 4 8 8	4 5 0 9 3 3
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	2 4 9 3	2 4 9 3	3 3 0 0
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



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

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	2 2 6 5 7 6 3 1	2 6 1 7 1 9 4 8
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	4 4 3 2 5 9 9	7 9 0 4 4 9 0
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	9 8 1 3 2 7 8	9 8 1 3 2 7 8
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	9 8 1 3 2 7 8	9 8 1 3 2 7 8
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	7 1 0 7 3	7 1 0 7 3
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	7 1 0 7 3	7 1 0 7 3
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (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 účinov (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	- 1 9 7 9 8 6 2	- 8 3 7 6 6
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 3 5 2 0 8 8	1 3 5 2 0 8 8
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99	- 3 3 3 1 9 5 0	- 1 4 3 5 8 5 4
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	- 3 4 7 1 8 9 0	- 1 8 9 6 0 9 5
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 4 8 4 4 5 5 5	1 4 4 8 1 6 2 2
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	4 2 8 0 2 3	5 9 1 4 4 3
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci 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		
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.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	9 2 6 7	1 6 0 9 8
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	4 1 8 7 5 6	5 7 5 3 4 5
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



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	2 1 7 7 9 5	2 1 2 7 5 3
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	2 1 7 7 9 5	2 1 2 7 5 3
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	3 0 0 0 0 0 0	3 1 3 6 7 6 4
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	8 9 0 6 4 0 2	7 6 9 9 1 4 8
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	8 0 1 2 6 1 4	6 9 4 5 6 5 3
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 2 4 1 2 5 8	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	5 7 7 1 3 5 6	6 9 4 5 6 5 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 8 2 0 5 4	3 2 9 2 4 7
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	3 6 5 5 4 8	2 0 8 9 7 9
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	9 3 8 0 2	5 4 3 0 8
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	1 5 2 3 8 4	1 6 0 9 6 1
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 6 4 6 9 5	4 1 3 8 1 1
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 2 6 7 6 5	3 8 4 4 9 1
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	3 7 9 3 0	2 9 3 2 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 1 2 7 6 4 0	2 4 2 7 7 0 3
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	3 3 8 0 4 7 7	3 7 8 5 8 3 6
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	1 2 9	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	2 9 9 0 3 2 2	3 3 7 7 2 5 5
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	3 9 0 0 2 6	4 0 8 5 8 1



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



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



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 2 9 5 3 2 0	- 3 7 3 2 5 0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	- 3 4 6 9 0 1 0	- 2 1 6 4 9 2 2
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 8 8 0	- 2 6 8 8 2 7
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 8 8 0	2 8 8 0
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59		- 2 7 1 7 0 7
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	- 3 4 7 1 8 9 0	- 1 8 9 6 0 9 5

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ 2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti***Bodet & Horst mattress ticking Verwaltungs s.r.o.**J. Zigmundlíka 1489**922 03 Vrbové*

Spoločnosť bola založená dňa 01.03.2005 spoločenskou zmluvou a do Obchodného registra bola zapísaná 18.3.2005 / Obchodný register Okresného súdu Trnava, oddiel: Sro, vložka číslo: 16846/T.

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

podľa výpisu z obchodného registra:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) (od: 18.03.2005)
v rozsahu voľných živností
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (od: 18.03.2005)
(veľkoobchod) v rozsahu voľných živností
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti (od: 18.03.2005)
- výroba a predaj textílií akéhokoľvek druhu (od: 18.03.2005)
- šitie matracov (od: 11.02.2010)

3. Počet zamestnancov

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

	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	521	559
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	431	622
počet vedúcich zamestnancov	10	12

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 30. júnu 2016 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. júla 2015 do 30. júna 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.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 1. mája 2016.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2015 bola uložená do registra účtovných závierok 30.9.2015.

Správa audítora o overení účtovnej závierky k 30. júnu 2015, resp. výročná správa a dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 9. júna 2016.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo dňa 1. mája 2016 spoločnosť MANDAT AUDIT, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky od 1. júla 2015 do 30. júna 2016.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ

2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia orgánov spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra sú:

Štatutárny orgán

zverejnené v obchodnom registri

konatelia

(od: 18.03.2005)

Gerhard-Hermann Horst

(od: 18.03.2005)

Kiefernstrasse 11

Hörstel 484 77

Spolková republika Nemecko

Vznik funkcie: 18.03.2005

Apollonija Špela Honigsman

(od: 11.02.2015)

Jurčkova cesta 021 D

Ljubljana 1000

Slovinská republika

Vznik funkcie: 19.12.2014

Podpisovať a konať v mene spoločnosti sú oprávnení konatelia samostatne. Podpisovanie v mene spoločnosti sa uskutočňuje v tej forme, že konateľ sa vlastnoručne podpíše pod alebo nad predtlačené alebo napísané obchodné meno spoločnosti v súlade s podpisovým vzorom predloženým do zbierky listín.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 30. júnu 2016 je takáto:

Spoločník	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
Bodet & Horst mattress ticking k.s.	9 813 278	100	100	-
Spolu	9 813 278	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**1. NAJVVYŠŠÍ PODNIK V KONSOLIDÁCII**

Najvyšším podnikom v konsolidácii (ktorého vlastníkom už nie sú žiadne iné spoločnosti) je:

Bodet & Horst Holding GmbH & Co. KG

Gewerbegebiet 9

Elterlein

09481

Spolková republika Nemecko

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ

2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

2. MATERSKÝ PODNIK V KONSOLIDÁCIÍ

Materským podnikom v konsolidácii je:

Bodet & Horst mattress ticking k.s.
J. Žigmundíka 1489
Vrbové
922 03
Slovenská republika

3. MIESTO ULOŽENIA ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

Miesto, kde je možné konsolidované účtovné závierky získať je:

Bodet & Horst Holding GmbH & Co. KG
Gewerbegebiet 9
Elterlein
09481
Spolková republika Nemecko

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**1. VÝCHODISKÁ PRE ZOSTAVENIE ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (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. júnu 2016 vykázaná ako krátkodobá ostatná rezerva, k 30. júnu 2015 ako krátkodobá zákonná rezerva.

V účtovnom období končiacom k 30.6.2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých období.

2. DLHODOBÝ NEHMOTNÝ A DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Za dlhodobý nehmotný majetok je považovaný ten s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok a v ocenení vyššom ako 2.400 EUR. Spoločnosť postupuje podľa novely zákona. č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov majetku	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5	lineárna	20

Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena bola 1.700 EUR a nižšia, a doba použitia väčšia ako 1 rok, spoločnosť považuje za drobný hmotný majetok a odpisuje ho po dobu 2 rokov. Za dlhodobý hmotný majetok považovaný ten, s dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok a v ocenení vyššom ako 1.700 EUR. Pozemky sa neodpisujú. Spoločnosť postupuje podľa novely zákona. č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína dňom uvedenia dlhodobého majetku do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ

2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

Názov majetku	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Budovy, haly a stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4	lineárna	25
Stroje, prístroje a zariadenia	6	lineárna	16,67
Stroje, prístroje a zariadenia	12	lineárna	8,33
Stroje, prístroje a zariadenia – pletacie stroje novo zakúpené	10	lineárna	10
Drobný majetok	2	lineárna	50

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

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

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

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

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

Ak Spoločnosť zistí, že na základe existencie jedného alebo viacerých indikátorov zníženia hodnoty majetku možno predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, vypočíta zníženie hodnoty majetku na základe odhadov projektovaných čistých diskontovaných peňažných tokov, ktoré sa očakávajú z daného majetku, vrátane jeho prípadného predaja. Odhadované zníženie hodnoty by sa mohlo preukázať ako nedostatočné, ak by analýzy nadhodnotili peňažné toky alebo ak sa zmenia podmienky v budúcnosti. Pre viac informácií pozri bod 19. Zníženie hodnoty majetku a opravné položky.

3. DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Netýka sa spoločností.

4. ZÁSoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Náklady súvisiace s obstaraním predstavovali prepravné, clo, balné, a pod. Zásoby účtované do spotreby sú oceňované metódou FIFO.

Zásoby vlastnej výroby sa oceňujú vlastnými nákladmi v zložení skutočné priame náklady a výrobná réžia podľa operatívnych (plánovaných) kalkulácií. Nákladmi podľa operatívnych (plánovaných) kalkulácií sú náklady stanovené v konkrétnych technických, technologických, ekonomických a organizačných podmienkach, určených technickou prípravou výroby na uskutočňovanie výkonu.

Spoločnosť v rámci vlastných nákladov začlenila priame náklady ako aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vynaložili v súvislosti s výrobnou činnosťou podniku.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

5. POHĽADÁVKY

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. V prípade pochybných a sporných pohľadávok spoločnosť vytvára adekvátnu opravnú položku k pohľadávkam.

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ

2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

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. REZERVY

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

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej častí 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.

Rezerva na odchodné

Dlhodobá rezerva na odchodné je tvorená použitím poistno matematicko metód s prihliadnutím na pravdepodobnosť odchodu zamestnancov do dôchodku.

9. 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.

10. ZÁVÄZKY

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

11. 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, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

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

12. 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.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ

2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

13. CUDZIA MENA

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

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

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným 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. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

14. ŠTÁTNA DOTÁCIA NA DLHODOBÝ MAJETOK

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu, podporu alebo príspevkov sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

Dotácie na úhradu nákladov, ktoré kompenzujú konkrétne náklady spojené s činnosťou Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

V období hospodárskeho roka 2011 bola spoločnosti schválená investičná pomoc na realizáciu investičného zámeru „Zriadenie nového závodu na výrobu textilných materiálov“ v maximálnej nominálnej výške 5 508 800 EUR na obstaranie dlhodobého hmotného majetku - nových výrobných a technických zariadení určených na výrobné účely.

Intenzita investičnej pomoci neprekročí 39.12% z celkových oprávnených investičných nákladov.

Spoločnosť začala čerpať investičnú dotáciu v decembri 2010. Do 30.6.2012 bolo poskytnutých 2.660.160 + 408.608,40 + 1.558.041,79 Eur. Do 30.06.2014 bolo poskytnutých 881 989,81 EUR.

15. PRENÁJOM (LÍZING)

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

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

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

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ

2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

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.

17. DERIVÁTY

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania. Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia. Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

18. MAJETOK A ZÁVÄZKY ZABEZPEČENÉ DERIVÁTMI

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

19. ZNÍŽENIE HODNOTY MAJETKU A OPRÁVNÉ 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.

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

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.

Medzi objektívne dôkazy o znížení hodnoty finančného majetku patrí nesplácanie dlhu alebo protiprávne konanie dlžníka, reštrukturalizácia pohľadávok Spoločnosti za podmienok, o ktorých by Spoločnosť za normálnej situácie neuvažovala, indikácie, že na majetok dlžníka alebo emitenta bude vyhlásený konkurz, alebo skutočnosť, že pre cenný papier prestal existovať aktívny trh. Objektívnym dôkazom zníženia hodnoty investícií do majetkových cenných papierov je aj významné alebo dlhodobé zníženie ich reálnej hodnoty pod úroveň ich obstarávacej ceny.

Predpokladané budúce ekonomické úžitky z investícií Spoločnosti v podielových cenných papieroch a v podieloch a z pohľadávok sa vypočítajú ako súčasná hodnota odhadovaných diskontovaných budúcich peňažných tokov. Pri určení návratnej hodnoty úverov a pohľadávok sa tiež berie do úvahy schopnosť a výkonnosť dlžníka a hodnota kolaterálov a záruk od tretích strán.

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

20. POROVNATEĽNÉ ÚDAJE

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

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ 2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

F. 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 od 1. júla 2015 do 30. júna 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. júla 2014 do 30. júna 2015 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

- a) Pohyb obstarávacích cien - vid' príloha
- b) Pohyb oprávok - vid' príloha
- c) Pohyb zostatkových cien - vid' príloha
- d) Poistenie :

Druh poistenia	Suma EURO
havarijné poistenie	3 657 €
PZP	2 168 €
poistenie majetku	146 541 €
ostatné poistenie	589 €

Majetok spoločnosti je poistený v poisťovni Allianz – Slovenská poisťovňa do výšky 45 154 tis. €.

2. ZÁSoby

- a) Pohyby zásob v priebehu účtovného obdobia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR) :

Účet	Popis	Stav k 30.6.2016	Stav k 30.6.2015
111	Obstaranie materiálu	0	0
112	Materiál na sklade	3 855 426	4 653 786
119	Materiál na ceste	92 158	168 792
121	Nedokončená výroba	1 109 557	702 955
122	Polotovary vlastnej výroby	440 913	675 658
123	Výrobky	1 831 219	1 806 857
132	Tovar	0	0
314	Poskytnuté preddavky na zásoby	0	62 786
	Spolu	7 329 272	8 070 834

- b) Prehľad o opravných položkách

Spoločnosť v účtovnom období neúčtovala o opravných položkách k zásobám, pretože podľa vyjadrenia materskej spoločnosti, materská spoločnosť odkúpi od spoločnosti všetky nepredajné zásoby za účtovnú hodnotu.

- c) Spôsob a výška poistenia zásob

Spoločnosť má poistené zásoby vo výške 8,5 mil. EUR. Presahujúcou sumou je poistená starostlivosť o investície, ktorá je súčasťou poistenia.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ 2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

3. POHLADÁVKY

a) Krátkodobé pohľadávky (v EUR)

Účet	Popis	Stav k 30.6.2016	Stav k 30.6.2015
311	Odberatelia	347 669	43 249
	<i>Z toho voči spriazneným osobám:</i>		
	<i>Bodet & Horst GmbH&Co.KG</i>		
	<i>Bodet & Horst Mattress Covers Nasaud</i>	312 173	
314	Poskytnuté prevádzkové preddavky		
315	Ostatné pohľadávky	0	1 490
341	Daň z príjmov		
343	Daň z pridanej hodnoty	161 488	450 933
345	Ostatné dane a poplatky		
354	Pohľadávky voči zamestnancom a členom pri úhrade straty		
335, 378	Iné pohľadávky	2 493	3 300
355	<i>Bodet & Horst m. ticking k.s.</i>	1 245 555	1 455 546
346	Dotácie zo štátneho rozpočtu		
	Spolu	1 757 205	1 954 518
391	Opravná položka k pohľadávkam	7 064	5 198
	Netto	1 750 141	1 949 320

b) Prehľad o opravných položkách (v EUR)

Účet 391 – Spoločnosť vytvorila opravnú položku na základe vekovej štruktúry pohľadávok vo výške 7 064 EUR

c) Veková štruktúra pohľadávok z obchodného styku

a. za bežné účtovné obdobie 2015/2016 (v EUR):

Účet	Popis	Spolu	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti
311	Odberatelia	347 669	286 262	61 407
314	Poskytnuté prevádzkové preddavky	0	0	0
315	Ostatné pohľadávky	0	0	0
	Spolu	347 669	286 262	61 407

b. za predchádzajúce účtovné obdobie 2014/2015 (v EUR):

Účet	Popis	Spolu	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti
311	Odberatelia	43 249	25 823	17 426
314	Poskytnuté prevádzkové preddavky	0	0	0
315	Ostatné pohľadávky	1 490	1 490	0
	Spolu	44 739	27 313	17 426

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ

2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

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

a. za bežné účtovné obdobie 2015/2016 (v EUR):

Pohľadávky k 30.6.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	48 657	0	48 657
Dlhodobé pohľadávky spolu	48 657	0	48 657
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	286 262	61 407	347 669
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	1 245 555	0	1 245 555
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	161 488	0	161 488
Iné pohľadávky	2 493	0	2 493
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 695 798	61 407	1 757 205

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ

2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

b. za predchádzajúce účtovné obdobie 2014/2015 (v EUR):

Pohľadávky k 30.6.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	65 474	0	65 474
Dlhodobé pohľadávky spolu	65 474	0	65 474
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	27 313	17 426	44 739
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	1 455 546	0	1 455 546
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	450 933	0	450 933
Iné pohľadávky	3 300	0	3 300
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 937 092	17 426	1 954 518

e) Pohľadávky kryté záložným právom alebo inak kryté:

Spoločnosť nemá pohľadávky kryté záložným právom.

f) Spôsob a výška poistenia pohľadávok

Pohľadávky nie sú poistené.

g) Dlhodobé pohľadávky:

*a. za bežné účtovné obdobie (v EUR):*Spoločnosť eviduje dlhodobé pohľadávky vo výške a štruktúre:
ostatné pohľadávky – kaucie vo výške 48 657,- EUR

Odložená daň		
Popis	Stav k 30.6.2016	Stav k 30.6.2015
Odložená daňová pohľadávka (+)/záväzok (-) k 1. júlu	0	-271 707
Odložená daň z príjmov zúčtovaná v bežnom roku do výkazu ziskov a strát (účet 592, 594) – náklad / výnos	0	271 707
Odložená daň z príjmov zúčtovaná v bežnom roku do výsledkov minulých období	0	0
Odložená daňová pohľadávka/záväzok k 30. júnu	0	0

*b. za predchádzajúce účtovné obdobie (v EUR):*Spoločnosť eviduje dlhodobé pohľadávky vo výške a štruktúre:
ostatné pohľadávky – kaucie vo výške 65 474,- EUR

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ

2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

Odložená daňová pohľadávka

<i>Popis</i>	<i>Stav k 30.06.2015</i>	<i>Stav k 30.6.2014</i>
Odložená daňová pohľadávka k 1. júlu	-271 707	-278 863
Odložená daň z príjmov zúčtovaná v bežnom roku do výkazu ziskov a strát (účet 592, 594) – náklad / výnos	271 707	7 156
Odložená daň z príjmov zúčtovaná v bežnom roku do výsledkov minulých období	0	0
Odložená daňová pohľadávka k 30. júnu	0	- 271 707

Výpočet odloženej dane je uvedený v nasledujúcom prehľade:

		30.6.2016	30. 6. 2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku	a	5 909 583	6 837 569
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		-19 911	-3 956
– zdaniteľné		5 929 494	6 841 525
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov	a	-1 892 752	-1 798 753
daňovou základňou, z toho:			
– odpočítateľné		-1 892 752	-1 798 753
– zdaniteľné			
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		-6 039 746	-5 446 713
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty			
Sadzba dane z príjmov (v %)		22	22
Odložená daňová pohľadávka		445 041	89 737
Uplatnená daňová pohľadávka		0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov			
Zaúčtovaná do vlastného imania			
Odložený daňový záväzok		0	0
Zmena odloženej daňovej pohľadávky		0	-271 707
Zaúčtovaná ako náklad		0	-271 707
Zaúčtovaná do vlastného imania			

Spoločnosť k 30.6.2016 o odloženej daňovej pohľadávke z dôvodu opatrnosti neúčtovala.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	30.6.2016	30.06.2015
Pohľadávky po lehote splatnosti	61 407	17 426
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	1 695 798	1 937 092
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 757 205	1 954 518
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	48 657	65 474
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	48 657	65 474

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ

2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

4. FINANČNÉ ÚČTY**a) Popis finančného majetku**

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

Štruktúra krátkodobých finančných aktív k 30.06.2016 je nasledovná (v EUR):

Účet	Popis	Stav k 30.6.2016	Stav k 30.6.2015
211	Peniaze	6 407	6 246
213	Ceniny	60	4 610
221	Bankové účty	37 936	1 309
261	Peniaze na ceste	0	0
	Spolu	44 403	12 165

5. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Konečné zostatky na účtoch časového rozlíšenia sú nasledovné (v EUR):

Účty	Popis	Stav k 30.6.2016/KČ	Stav k 30.6.2016/DČ	Stav k 30.6.2015
381	Náklady budúcich období	65 954	0	61 831
385	Príjmy budúcich období	0	0	0

30. 6. 2016

30. 6. 2015

Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	65 954	61 831
Ostatné	65 954	61 831
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	65 954	61 831

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. VLASTNÉ IMANIE**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C.

a) Popis základného imania

Základné imanie spoločnosti bolo tvorené peňažným vkladom vo výške 9 813 278 EUR spoločnosťou Bodet & Horst mattress ticking k.s.

b) Výška upísaného imania nezapísaného v obchodnom registri

Spoločnosť má v Obchodnom registri zapísanú výšku celého základného imania.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ 2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

c) Popis a výška zmien vlastného imania

Pohyby vlastného imania v roku 2015/2016 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 30.6.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.6.2016
	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 813 278	0	0	0	9 813 278
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	71 073	0	0	0	71 073
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 352 088	0	0	0	1 352 088
Neuhradená strata minulých rokov	-1 435 854	0	0	-1 896 095	-3 331 950
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 896 095	0	3 471 890	1 896 095	-3 471 890
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Spolu	7 904 490	0	3 471 890	0	4 432 599

V roku 2015/2016 dosiahla spoločnosť účtovnú stratu vo výške 3 471 890 EUR, o ktorej rozhodne valné zhromaždenie. Účtovná strata z roku 2014/2015 vo výške 1 896 095 EUR bola preúčtovaná na neuhradenú stratu minulých rokov.

Pohyby vlastného imania v predchádzajúcom roku 2014/2015 sú zhrnuté v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 30.6.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 30.6.2015
	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 813 278	0	0	0	9 813 278
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	71 073	0	0	0	71 073
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 352 088	0	0	0	1 352 088
Neuhradená strata minulých rokov	-708 983	0	0	-726 871	-1 435 854
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-726 871	0	1 896 095	726 871	-1 896 095
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Spolu	9 800 585	0	1 896 095	0	7 904 490

d) Rozdelenie účtovnej straty

V roku 2014/2015 dosiahla spoločnosť účtovnú stratu vo výške 1 896 095 EUR, ktorú spoločnosť preúčtovala na účet nerozdelená strata minulých rokov na základe rozhodnutia VZ zo dňa 01.05.2016.

V roku 2013/2014 dosiahla spoločnosť účtovnú stratu vo výške 726 871 EUR, ktorú spoločnosť preúčtovala na účet nerozdelená strata minulých rokov na základe rozhodnutia VZ zo dňa 28.4.2015.

V roku 2012/2013 dosiahla spoločnosť účtovný zisk vo výške 1 349 399 EUR, z ktorého spoločnosť vytvorila rezervný fond zo zisku vo výške 67 467 EUR a zvyšok preúčtovala na účet nerozdelený zisk minulých rokov na základe rozhodnutia VZ zo dňa 30.6.2014.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ

2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

V roku 2011/2012 dosiahla spoločnosť účtovnú stratu vo výške 18 855 EUR, ktorú spoločnosť preúčtovala na účet nerozdelená strata minulých rokov na základe rozhodnutia VZ zo dňa 30.4.2013.

V roku 2010/2011 dosiahla spoločnosť účtovnú stratu vo výške 662 893 EUR, ktorú spoločnosť preúčtovala na účet nerozdelená strata minulých rokov na základe rozhodnutia VZ zo dňa 24.4.2012.

2. REZERVY

a) Popis jednotlivých rezerv (v EUR) za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	212 753	5 042			217 795
Odchodné do dôchodku	212 753	5 042			217 795
Krátkodobé rezervy, z toho:	413 811	102 238	351 354		164 695
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrát. soc. zabezpečenia	373 491	64 308	311 034		126 765
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	11 000	11 000	11 000		11 000
Rezerva na dochádzkové	29 320	26 930	29 320		26 930
Rezerva na reklamácie	0	0	0		0

Rezerva na odchodné do dôchodku bola vytvorená s použitím poisťnej matematiky.

Krátkodobé rezervy sú vytvorené s predpokladom, že budú použité do 1 roku.

b) Popis jednotlivých rezerv (v EUR) za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	222 505			9 752	212 753
Odchodné do dôchodku	222 505			9 752	212 753
Krátkodobé rezervy, z toho:	468 210	272 244	326 643		413 811
Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrát. soc. zabezpečenie	417 579	231 924	276 012		373 491
Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	11 000	11 000	11 000		11 000
Rezerva na dochádzkové	39 631	29 320	39 631		29 320
Rezerva na reklamácie	0	0	0		0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ

2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

3. ZÁVÄZKY

a) Štruktúra krátkodobých záväzkov z obchodného styku do jedného roku v lehote a po lehote splatnosti (v EUR) :

Účet	Popis	K	Spolu	V lehote splatnosti	Po splatnosti
321	Dodávateľia	30.06.2016	7 547 623	5 833 162	1 714 461
324	Prijaté preddavky	30.06.2016	465 000	465 000	0
321	Dodávateľia	30.06.2015	6 921 379	6 212 274	709 705

Spoločnosť uviedla v hodnote záväzkov do splatnosti k 30.6.2016 hodnotu záväzkov po splatnosti 0-10 dní vo výške 566 432 EUR (2015: 1 596 195 EUR), pri ktorých sa dohodla, na základe bežnej podnikateľskej praxe, s dodávateľmi na predĺžení splatnosti. Ďalej je k 30.6.2016 zahrnutá hodnota 148 458 EUR, ktorá nebola uhradená z dôvodu trvajúcich reklamácií.

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

	30.6.2016	30. 6. 2015
Záväzky po lehote splatnosti	1 943 117	709 705
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 963 285	6 989 443
Krátkodobé záväzky spolu	8 906 402	7 699 148
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	418 756	575 345
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	9 267	16 098
Dlhodobé záväzky spolu	428 023	591 443

Štruktúra záväzkov k 30.06.2016 je nasledovná (v EUR):

Účet	Popis	Stav k 30.6.2016	Stav k 30.6.2015
321	Dodávateľia	7 547 614	6 921 379
	Z toho voči spriazneným osobám:		
	Bodet & Horst GmbH & Co. KG	1 731 988	846 700
	Bodet & Horst Mattress Covers Nasau	44 270	
324	Prijaté preddavky	465 000	0
	Z toho voči spriazneným osobám:		
	Bodet & Horst Textiles /Jiaxing/ Co.,Ltd.	465 000	0
326	Nevyfakturované dodávky	0	24 274
331	Zamestnanci	270 742	322 685
333	Ostatné záväzky voči zamestnancom	11 312	6 562
336	Zúčtovanie s inštit. soc .zabezpečenia	365 548	208 979
341	Daň z príjmov	323	322
342	Ostatné priame dane	78 441	38 953
343	DPH zúčtovanie DP	0	0
345	Ostatné dane a poplatky	15 038	15 033
379	Iné záväzky	12 355	23 061
474	Záväzky z prenájmu - krátkodobé	140 029	137 900
	Spolu krátkodobé záväzky	8 906 402	7 699 148
472	Dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu	9 267	16 098
474	Záväzky z prenájmu - dlhodobé	418 756	575 345
481	Odložený daňový záväzok	0	0
	Spolu dlhodobé záväzky	428 023	591 443

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ 2 0 2 1 9 7 4 7 0 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. júnu 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	2 241 258	2 241 258	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	5 771 356	5 771 356	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	418 756	0	418 756	0
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	282 054	282 054	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	365 548	365 548	0	0
Daňové záväzky a dotácie	93 802	93 802	0	0
Záväzky z derivátových operácií	0	0	0	0
Iné záväzky	152 384	152 384	0	0
	<u>9 325 158</u>	<u>8 906 402</u>	<u>418 756</u>	<u>0</u>

Dlhodobé záväzky tvorí najmä:

- Záväzky z prenájmu, ktoré sú v celkovej výške 558 785 EUR, z toho 418 756 EUR dlhodobá časť.
- Výška záväzkov krytých záložným právom: Spoločnosť nemá k 30.06.2016 záväzky kryté záložným právom.
- Údaje o dlhopisoch: Spoločnosť nevlastní k 30.06.2016 žiadne dlhopisy.

Časové rozlíšenie leasingových záväzkov:

- Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu voči spoločnosti Deutsche Leasing. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcich prehľadoch:

	30.6.2016			30.6.2015		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	140 029	418 756	0	137 900	575 345	0
Finančný náklad	26 896	36 379	0	35 656	64 885	0
Spolu	<u>166 925</u>	<u>455 135</u>	<u>0</u>	<u>173 556</u>	<u>640 230</u>	<u>0</u>

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ 2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

4. SOCIÁLNY FOND

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

	30.6.2016	30.6.2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	16 098	20 915
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	28 149	52 423
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>28 149</i>	<i>52 423</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>34 980</i>	<i>57 240</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	9 267	16 098

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

5. BANKOVÉ ÚVERY

Spoločnosť eviduje úver č. 000038/CORP/11/021 s dodatkom č. 5, ktorým je dojednaný na úverový rámec vo výške 3 000 000 EUR so splatnosťou 1.7.2017, zároveň spoločnosť eviduje kontokorentný úver č. 000038/CORP/1/021, ktorého úverový rámec bol 2 250 000 EUR. K 30.6.2016 bol úverový rámec, ku kontokorentnému úveru znížený na 1 995 000 EUR. Na základe dodatku č. 5 zo dňa 23.5.2016 sa stala materská spoločnosť Bodet & Horst mattress ticking, k.s. spoludlžníkom.

Na zabezpečenie investičného úveru č.000070/CORP/10/021 sú zriadené záložné práva, ktoré sú popísané v časti L.

Krátkodobá časť investičného úveru vo výške 136 764 EUR t.j. splátka do 1 roka bola vykázaná na riadku č. 139 Súvahy.

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. %	v	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 30.06.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 30.06.2015
a	b	c		d	f	e
Dlhodobé bankové úvery						
Investičný úver/UniCredit Bank	EUR	1M Euribor+2,95% P.A.			136 764	341 964
Dlhodobý úver/Unicredit	EUR	1M Euribor+2,9% P.A.			3 000 000	3 000 000
Dlhodobé úvery spolu					3 136 764	3 341 964
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver/UniCredit	EUR	1M Euribor+3,6% P.A.			1 990 876	2 222 503
Krátkodobé úvery spolu					1 990 876	2 222 503
Spolu					5 127 640	5 564 467

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ 2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

6. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	30.6.2016	30. 6. 2015
Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	129	0
Ostatné	129	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	2 990 322	3 377 255
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	2 990 322	3 377 255
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	390 026	408 581
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	390 026	408 581
Spolu	3 380 477	3 785 836

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a na hospodársku činnosť je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

7. DERIVÁTY

Spoločnosť má s bankou uzatvorený úrokový swap. Swap bol dohodnutý 15. júna 2012, s účinnosťou od 29. júna 2012 a je splatný 30. decembra 2016 s nominálnou hodnotou 1 350 000 EUR.

Swap bol uzatvorený na neverejnom trhu. Spoločnosť vykazuje swap medzi zabezpečovacími derivátmi. Periodicita úrokového swapu je jeden mesiac. Slúži na fixáciu úroku z prijatého úveru. Kalkulačná perióda pre prvé úrokové obdobie: od dátumu účinnosti do 31. 7. 2012, index pohyblivej úrokovej sadzby: EURIBOR.

Účtovná hodnota zabezpečovacieho derivátu k 30.6.2016 a k 30.6.2015 predstavovala nevýznamnú hodnotu.

Prehľad o derivátoch určených na obchodovanie a zabezpečovacích derivátoch:

a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:	0	0	
Menový forward	0	0	
Zabezpečovacie deriváty, z toho:	0	0	
Úrokový swap	0	0	1,030

Platiteľ pohyblivej úrokovej sadzby:
Platiteľ fixnej úrokovej sadzby:

UniCredit Bank Slovakia a.s.
Bodet & Horst mattress tick. Verwaltungs s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ 2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. TRŽBY ZA VLASTNÉ VÝKONY A TOVAR**

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

Názov	Za obdobie 2015/2016			Za obdobie 2014/2015			2015/2016	2014/2015
	Tuzemsko	Iné	Nemecko	Tuzemsko	Iné	Nemecko	Spolu	Spolu
Úplety	2 524	0	26 091 063	40 749	0	26 380 270	26 093 587	26 421 019
Poťahy	10 456	0	12 471 799	12 257	0	11 358 069	12 482 255	11 370 326
Služby	0	0	-2 058	0	0	1 607 904	-2 058	1 607 904
Tovar	0	0	0	0	124 129	0	0	124 129
Spolu	12 976	0	38 560 804	53 006	124 129	39 346 243	38 573 784	39 523 378

2. ZMENA STAVU ZÁSOB VLASTNEJ VÝROBY

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie o 196 217 EUR. Znázornenie je v nasledujúcom prehľade:

a	30.6.2016	30.6.2015		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatočný stav	2016	2015
b	c	d	e	f	
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 550 470	1 378 613	1 159 419	171 857	219 194
Výrobky	1 831 219	1 806 857	1 794 094	24 362	12 763
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	3 381 689	3 185 470	2 953 513	196 219	231 957
Manká a škody				0	
Reprezentačné				0	0
Dary				0	0
Iné				-2	-5 422
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				196 217	226 535

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ 2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

3. AKTIVÁCIA NÁKLADOV, VÝNOSY Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI A FINANČNEJ ČINNOSTI

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	656
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	656
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 534 833	2 652 238
Tržby z predaja investícií	919 462	764 606
Tržby za odpredaný materiál	657 102	855 379
z toho predaj materiálu na KG Elterlein	644 685	853 382
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	405 488	408 581
Bodet & Horst GmbH & Co.KG preprava a clo	99 636	120 608
Bodet & Horst GmbH & Co.KG ostatné	90 021	113 627
Bodet & Horst ticking k.s.	75 493	136 470
Bodet & Horst Rumunsko	13 999	23 303
Tžby z predaja odpadov	212 126	207 028
Prijaté náhrady od poisťovne	1 669	2 800
Iné	59 837	19 836
Finančné výnosy, z toho:	10 459	31 796
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>10 459</i>	<i>31 793</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>3</i>
Výnosové úroky	0	3
Ostatné finančné výnosy	0	0

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ 2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

4. 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:

<u>Krajina</u>	<u>Výrobky, tovary a služby</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Nemecká spolková republika	vlastné výkony	38 562 866	37 738 339
	služby	-2 058	1 607 904
	tovar	0	0
	Spolu	38 560 808	39 346 243
Slovenská republika	vlastné výkony	12 976	53 006
	tovar	0	0
	Spolu	12 976	53 006
Čína	vlastné výkony	0	0
	tovar	0	124 129
	Spolu	0	124 129
Spolu	Vlastné výkony	38 575 842	37 791 345
	Služby	-2 058	1 607 904
	Tovar	0	124 129
	Iné	0	0
	Spolu	38 573 784	39 523 378

Od februára 2015 Spoločnosť nefakturuje za poskytnuté služby (úpravy + šitie + štepovanie), ale predáva už len kompletne opracované výrobky.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ

2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. NÁKLADY NA PREVÁDZKU, NA POSKYTNUTÉ SLUŽBY, OSTATNÉ NÁKLADY NA HOSPODÁRSKU ČINNOSŤ A FINANČNE NÁKLADY

Prehľad o nákladoch na prevádzku, na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 930 822	2 947 821
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	7 500	7 500
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Opravy a údržba	272 176	257 235
Cestovné	57 772	37 497
Náklady na reprezentáciu	5 025	3 776
Marketingové služby	960	700
Právne, ekonomické poradenstvo	3 500	4 191
Poradenstvo, znal. posudky, certifikáty, revízie	74 689	181 842
Náklady na výpočtovú techniku	34 314	38 943
Nájomné	413 214	429 192
Doprava	267 673	222 884
Práca vo mzde	884 017	741 167
Reklamácie	0	0
Inzercia	9 246	7 290
Colné služby	3 287	10 428
Ostatné služby	897 449	925 189
<i>Z toho voči Bodet & Horst GmbH & Co. KG</i>	<i>138 135</i>	<i>123 762</i>
<i>Z toho voči Bodet & Horst m.ticking k.s.</i>	<i>209 912</i>	<i>258 848</i>
Ostatné daňovo neuznané služby	72 177	79 987
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>		
Spotreba materiálu a energií	30 736 215	29 610 733
Mzdové náklady	4 864 682	5 238 537
Sociálne a zdravotné poistenie	1 710 576	1 852 855
Sociálne zabezpečenie	319 387	342 237
Ostatné (prehľad uvedený nižšie)	3 916 842	4 202 296

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ 2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

Finančné náklady, z toho:		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	18 474	70 094
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 379	18
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Bankové poplatky	67 949	57 198
Úroky	215 601	252 607

Ostatné prevádzkové náklady:

<i>Text</i>	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Daň z nehnuteľností	15 188	16 439
Ostatné dane a poplatky a daň z motorových vozidiel	10 680	10 095
DANĚ A POPLATKY celkom	25 868	26 534
Zostatková cena predaného DHM a DNM	808 200	686 590
Predaný materiál	638 584	810 690
ZC PREDANÉHO DHM, DNM A MATERIÁLU	1 446 784	1 497 280
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	53 863	25 340
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	134	6 937
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	176 692	177 709
- z toho poisťné	152 954	165 788
- ostatné	23 738	11 921
Manka a škody	14 226	3 180
OSTATNÉ NÁKLADY NA HOSPODÁRSKU ČINNOSŤ	244 915	213 167
Odpisy DHM a DNM	2 197 409	2 349 612

2. OSTATNÉ POZNÁMKY K HOSPODÁRSKEMU VÝSLEDKU

Žiadne

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ 2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

J. 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	-3 469 010			-2 164 922		
z toho teoretická daň 22 %		-763 182	22,00 %		-476 283	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	1 291 450	284 119	-8,19 %	585 522	128 815	-5,95 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-44 398	-9 768	0,28 %	-660 358	-145 279	6,71 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Nevyužitá daňové straty, daňové odpočty a iné daňové nároky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Daň vyberaná zrážkou	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
	-2 221 958	-488 831	14,09 %	-2 239 758	-492 747	22,76 %
Splatná daň		2 880	-0,08 %		2 880	-0,13 %
Odložená daň		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková vykázaná daň		2 880	-0,08 %		2 880	-0,13 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. NAJATÝ MAJETOK**

- a) Leasing - vid' bod G 3.
b) Budova Elisa – nájom krátkodobý do 1 roku vo výške 372 334 EUR bez DPH ročne.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. VÝPIS Z LISTU VLASTNÍCTVA č. 2535**

Vecné bremeno – Povinnosť každého vlastníka budovy na par. č. 2618 dodávať energet. médiá v prospech každodobého vlastníka budov na par. č. 2619, 2630, 2629, 2628, 2585, 2582, V 843/99-174/99

Por.č.: 1

Záložné právo v prospech Uni Credit Bank Slovakia, a.s., Bratislava IČO:00681709 na stavbu štrbinovej nádrže na parcele č. 2516/32, stavbu strojovne na parcele č. 2618, stavbu regulačnej stanice plynu na parcele č. 2620, žľab na parcele č. 10438/5, stavbu vyrovnávacej nádrže na parcele č. 2621/3, stavbu čerpacej nádrže na parcele č. 2621/4, na stavbu vyrovnávacej nádrže na parcele č. 2621/5, stavbu nádrže reaktora na parcele č. 2621/6, výrobnú halu s.č. 1489 na parcele 2624 a parcely č. 2516/32, 2618, 2620, 2621/2, 2621/3, 2621/4, 2621/5, 2621/6, k úveru podľa záložnej zmluvy, vklad v 2595/10 účinný 12.11.2010 – 434/2010

Na základe kúpnej zmluvy 2596/10 zo dňa 12.11.2010-100/10 prevod vlastníckeho práva na Bodet & Horst mattress ticking Verwaltungs, s.r.o., J.Žigmundíka 1489, Vrbové, PSČ 922 03, SR

2. VÝPIS Z LISTU VLASTNÍCTVA č. 2690

Vecné bremeno – Právo prechodu a prejazdu vozidlami všetkého druhu po komunikácii na par. č. 2631/1 v rozsahu uvedenom v geometrickom pláne č. 43/2000 v prospech každodobých vlastníkov nehnuteľností budov postavených na par. č. 2629 – Kúpna zmluva s vec. bremenom – V 1329/2000-299/200

Vecné bremeno – Právo prechodu a prejazdu vozidlami všetkého druhu po komunikácii na par. č. 2631/5 v prospech každodobých vlastníkov nehnuteľností – budovy postavené na par. č. 2628 – Kúp. Zmluva s vec. bremenom – V 1329/2000-299/2000

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ 2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

Vecné bremeno – právo prechodu a prejazdu cez parcelu č. 2577 v rozsahu vyznačenom v GP. Č. 115 – 397/2000 v prospech vlastníka par. č. 2568 /LV č. 2056/, vlastníka par. č. 2567 /LV.č.997/, vlastníka domu s.č. 280 na par. č. 2575 a garáže s. č. 1529 na par. č. 2576 /LV.č.2731/podľa zmluvy – V 1956/00-137/01

Vecné bremeno- právo prechodu a užívania par. č. 2608/5 v prospech vlastníka par. č. 2615 a par. č. 2616 /LV.č.1900/ podľa zmluvy – V 1956/00-137/01

Vecné bremeno – právo prechodu a prejazdu vozidlami všetkého druhu po komunikácii na par. č. 2621/1, 2631/1 v rozsahu podľa GP č.115-95/99 v prospech vlastníkov parcel 2624 a 2618 – X 14/05 – vz. 190/05

3. VÝPIS Z LISTU VLASTNÍCTVA č. 78

Záložné právo v prospech UniCredit Bank Slovakia a.s. Bratislava (IČO:00681709) na stavbu vodojemu na parcele č.446/2 a p.č.446/2, k úveru, podľa záložnej zmluvy, vklad V 2595/10-účinný dňa 12.11.2010-99/10

Na základe kúpnej zmluvy 2596/10 zo dňa 12.11.2010-100/10 prevod vlastníckeho práva na Bodet & Horst mattress ticking Verwaltungs, s.r.o., J.Žigmundika 1489, Vrbové, PSČ 922 03, SR

4. ZRIADENÉ ZÁLOŽNÉ PRÁVA:

a) V katastrálnom území: Vrbové, obec: Vrbové, okres: Piešťany na liste vlastníctva č. 2535 a to:

stavby

stavba na pozemku parc.č.:	súpisné číslo:	popis:
2624	1489	Výrobná hala
2516/32		Štrbinová nádrž
2618		Strojovňa
2620		Regul. stan. plynu
2621/3		Vyrovňavacia nádrž
2621/4		Čerpacia nádrž
2621/5		Vyrovňavacia nádrž
2621/6		Nádrže reaktorov
10438/5		Žľab

pozemky

parc.č.:	o výmere:	druh:
2516/32	332	Zastavané plochy a nádvoría
2618	2619	Zastavané plochy a nádvoría
2620	203	Zastavané plochy a nádvoría
2621/2	14400	Zastavané plochy a nádvoría
2621/3	194	Zastavané plochy a nádvoría
2621/4	220	Zastavané plochy a nádvoría
2621/5	367	Zastavané plochy a nádvoría
2621/6	44	Zastavané plochy a nádvoría
2624	9819	Zastavané plochy a nádvoría
10438/5	892	Zastavané plochy a nádvoría

b) V katastrálnom území: Krakovany, obec: KRAKOVANY, okres: Piešťany na liste vlastníctva č.:78 a to

a/ stavby

stavba na pozemku parc.č.:	súpisné číslo:	popis:
446/2	-	vodojem

b/ pozemky

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ 2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

parc.č.:	o výmere	druh:
446/2	1225	Zastavané plochy a nádvoría

- c) Zriadením záložného práva k hnuiteľným veciam a k pohľadávkam klienta z obchodného styku,
- d) Zriadením záložného práva k pohľadávkam z obchodného styku spoločnosti Bodet & Horst mattress ticking k.s., so sídlom J. Zigmundíka 1489, 922 03 Vrbové, IČO: 36 270 512
- e) Firemné záruky Spoločností Bodet & Horst Holding GmbH, Bodet & Horst Holding Verwaltungs GmbH, Bodet & Horst Holding GmbH & Kommanditgesellschaft,
- f) Zmenky podpísané spoločnosťami Bodet & Horst Holding GmbH, Bodet & Horst Holding Verwaltungs GmbH, Bodet & Horst Holding GmbH & Co. Kommanditgesellschaft, banková záruka - colný dlh 50 tis. €.

Zriadené záložné právo k hnuiteľným veciam bolo zmenené dodatkom č. 4 k úveru č. 000038/CORP/11/021 zo dňa 30.6.2015 a UniCredit Bank sa vzdala časti predmetu záložného práva.

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

Súčasní členovia, ani bývalí členovia štatutárnych, riadiacich ani dozorných orgánov nemali žiadne príjmy a nečerpali ani úvery.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Bodet & Horst GmbH, Elterlein (predaj majetku)	02	673 904	98 512
Bodet & Horst GmbH, Elterlein (predaj úpletov)	02	26 091 063	26 380 271
Bodet & Horst GmbH Elterlein (predaj služieb)	03	-2 058	1 721 531
Bodet & Horst GmbH Elterlein (predaj výrobkov)	02	12 471 799	11 358 069
Bodet & Horst GmbH Elterlein (predaj tovaru)	02	0	0
Bodet & Horst GmbH Elterlein (predaj materiálu)	02	644 685	853 382
Bodet & Horst GmbH Elterlein (preprava+clo)	02	189 657	120 608
Bodet & Horst GmbH Elterlein (nákup materiálu + služby)	01	9 814 121	5 577 636
Bodet & Horst GmbH, Elterlein (nákup majetku)	01	7 000	52 821
Bodet & Horst m.t. k.s. (kúpa služby)	03	424 276	599 161
Bodet & Horst m.t. k.s. (predaj služby)	03	75 493	136 469
Bodet & Horst Textiles (Jiaxing) predaj majetku	02	0	242 712
Bodet & Horst Textiles (Jiaxing) predaj zásob	02	0	230
Bodet & Horst Textiles (Jiaxing) nákup zásob	01	42 336	24 096
Bodet & Horst Rumunsko (kúpa služby+materiálu)	03	389 150	0
Bodet & Horst Rumunsko (predaj - refakturácia)	02	13 999	0
Bodet & Horst Rumunsko (predaj majetku)	02	245 558	0
Bodet & Horst m.t. k.s. (kúpa majetku)	11	0	120 129

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ

2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

Kód druhu obchodu:

- 01 - kúpa
- 02 - predaj
- 03 - služby
- 05 - licencia
- 08 - úver, pôžička
- 10 - záruka
- 11 - iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	30. 6. 2016	30. 6. 2015
Pohľadávky z obchodného styku voči B&H GmbH Co.KG	0	0
Pohľadávky z obchodného styku voči B&H Holding GmbH & Co.	0	0
Pohľadávky z obchodného styku voči Bodet & Horst mattress textiles	0	0
Pohľadávky z obchodného styku voči B&H Rumunsko	312 173	0
Pohľadávky voči B&H m.ticking k.s.	1 245 555	1 455 546
Spolu aktíva	1 557 728	1 455 546
Závazky z obchodného styku voči B&H GmbH Co.KG	1 731 988	846 700
Závazky z obchodného styku voči B&H Rumunsko	44 270	0
Závazky z obchodného styku voči B&H Textiles (Jiaxing)	465 000	0
Závazky z obchodného styku voči B&H m.ticking k.s.	0	0
Spolu pasíva	2 241 258	846 700

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

Po 30.6.2016 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad zmien vo vlastnom imaní vid' bod G.1.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ

2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 30. JÚNU 2016

Označenie	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov z bežnej činnosti		
Z.	Zisk		
S.	Strata	-3 469 010	-2 164 922
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	1 664 284	2 049 106
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	2 197 409	2 349 612
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		
A.1.4.	Zmena stavu rezerv	-244 074	-64 151
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	1 866	-5 828
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov	-409 482	-402 237
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	215 601	252 607
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	0	-3
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent	-111 262	-78 016
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	14 226	-2 878
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	1 925 239	1 066 238
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti	214 130	1 761 599
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti	969 547	614 586
A.2.3.	Zmena stavu zásob	741 562	-1 309 947
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (súčet Z/S+A1+A2)	120 513	950 422
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	0	3

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ

2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

Označenie	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností	-215 601	-252 607
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		0
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S+A 1 až A 6)	-95 088	697 818
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných alebo finančných činností	-2 880	0
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť		
	Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S+A 1 až A 9)	-97 968	697 878
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	-130 989	-1 865 236
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou CP, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a CP určených na predaj alebo na obchodovanie		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku	620 855	764 606
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B1 a B 19)	489 866	-1 100 630
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní		0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	-359 660	407 067
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových CP		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti	-205 200	-8 888
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek		0
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-154 460	415 955

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO

3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ

2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

Označenie	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C 1 až C 9)	-359 660	407 067
	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C)	32 238	4 255
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	12 165	7 911
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	44 403	12 165
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	44 403	12 165

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (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.

Bodet & Horst mattress ticking Verwaltungs, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ 2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

Bodet & Horst mattress ticking Verwaltungs s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

30.6.2016

Bežné účtovné obdobie										
Dlhodobý nehmotný majetok	a	b	c	d	e	f	g	h	i	
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	1 355	0	0	0	22 049	0	23 404	
Prírastky		0	9 324	0	0	0	0	0	9 324	
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny		0	22 049	0	0	0	-22 049	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia		0	32 728	0	0	0	0	0	32 728	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	1 107	0	0	0	0	0	1 107	
Prírastky		0	5 225	0	0	0	0	0	5 225	
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia		0	6 332	0	0	0	0	0	6 332	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	248	0	0	0	22 049	0	22 297	
Stav na konci účtovného obdobia		0	26 396	0	0	0	0	0	26 396	

Bodet & Horst mattress ticking Verwaltungs, s.r.o.

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ 2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

Bodet & Horst mattress ticking Verwaltungs s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

30.6.2015

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	a	b	c	d	e	f	g	h	i
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	1 355	0	0	0	0	0	1 355
Prírastky		0	0	0	0	0	22 049	0	22 049
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	1 355	0	0	0	22 049	0	23 404
Oprávy									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	836	0	0	0	0	0	836
Prírastky		0	271	0	0	0	0	0	271
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	1 107	0	0	0	0	0	1 107
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	519	0	0	0	0	0	519
Stav na konci účtovného obdobia		0	248	0	0	0	22 049	0	22 297

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 6 9 7 2 7

DIČ 2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

Bodet & Horst mattress ticking Verwaltungs s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

30.6.2016

Bežné účtovné obdobie																			
Dlhodobý hmotný majetok	a	Pozemky	b	Stavby	c	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	d	Pestovateľské celky trvalých porastov	e	Základné stádo a ťažné zvieratá	f	g	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	h	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	i	j	Spolu	
Prvotné ocenenie																			
Stav na začiatku účtovného obdobia		223 692		7 730 422		16 452 013		0		0			0	310 122		0	24 716 249	0	24 716 249
Prírastky		0		73 959		253 382								37 188		0	364 529	0	364 529
Úbytky		0		0		2 100 420								0		0	2 100 420	0	2 100 420
Presuny		0		208 719		76 397		0		0			0	-285 116		0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		223 692		8 013 100		14 681 372								62 194		0	22 980 358	0	22 980 358
Oprávky																			
Stav na začiatku účtovného obdobia		0		1 395 333		7 330 889		0		0				0			8 726 222		8 726 222
Prírastky		0		329 142		2 632 606											2 961 748		2 961 748
Úbytky		0		0		2 100 420								0			2 100 420		2 100 420
Presuny		0		0		0		0		0			0	0			0		0
Stav na konci účtovného obdobia		0		1 724 475		7 863 075											9 587 550		9 587 550
Opravné položky																			
Stav na začiatku účtovného obdobia		0		0		0		0		0				0		0	0		0
Prírastky		0		0		0		0		0				0		0	0		0
Úbytky		0		0		0		0		0				0		0	0		0
Presuny		0		0		0		0		0				0		0	0		0
Stav na konci účtovného obdobia		0		0		0		0		0				0		0	0		0
Zostatková hodnota																			
Stav na začiatku účtovného obdobia		223 692		6 335 089		9 121 124		0		0				310 122		0	15 990 027		15 990 027
Stav na konci účtovného obdobia		223 692		6 288 625		6 818 297								62 194		0	13 392 808		13 392 808

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 3 6 2 2 6 9 7 2 7

DIČ 2 0 2 1 9 7 4 7 0 2

Bodet & Horst mattress ticking Verwaltungs s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

30.6.2015

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie												
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j		
Dlhodobý hmotný majetok		Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné siádo 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		223 692	7 673 167	15 878 300	0	0	0	301 298	0	24 076 457		
Prírastky		0	57 255	1 449 351				126 581	0	1 633 187		
Úbytky		0	0	993 395				-117 757	0	993 395		
Presuny		0	0	117 757	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia		223 692	7 730 422	16 452 013				310 122	0	24 716 249		
Oprávky												
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	1 069 149	5 824 536	0	0	0	0	0	6 893 685		
Prírastky		0	326 184	2 499 748						2 825 932		
Úbytky		0	0	993 395						993 395		
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia		0	1 395 333	7 330 889						8 726 222		
Opravné položky												
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Zostatková hodnota												
Stav na začiatku účtovného obdobia		223 692	6 604 018	10 053 764	0	0	0	301 298	0	17 182 772		
Stav na konci účtovného obdobia		223 692	6 335 089	9 121 124				310 122	0	15 990 027		