

CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo	CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o. Jegorovova 35, 974 01 Banská Bystrica
Dátum založenia	7. 6. 2000
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	4. 7. 2000
Hospodárska činnosť	– Vykonávanie výškových prác pomocou horolezeckej techniky, – vykonávanie lektorskej činnosti v oblasti bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci, – organizovanie školení a sympózií v oblasti bezpečnosti práce a požiarnej ochrany, – organizovanie výstav, – kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti, – kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti, – sprostredkovanie obchodu a služieb, – prenájom hnuteľných vecí, – výroba ochranných pracovných pomôcok v rozsahu voľnej živnosti.

2. Zamestnanci

Názov položky	31.12.2016	31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	77	80
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	76	80
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	7	7

3. Neobmedzené ručenie

CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie, ktorým je hospodársky rok za obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016, podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov. Údaje za predchádzajúce účtovné obdobie sú odvodené z riadnej účtovnej závierky zostavenej za obdobie dvanástich mesiacov od 1. apríla 2014 do 31. marca 2015. Z tohto dôvodu je bežné obdobie s predchádzajúcim obdobím neporovnateľné.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok končiaci 31.12.2015

Účtovnú závierku spoločnosti CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o., za rok končiaci 31. decembra 2015 schválilo riadne valné zhromaždenie.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

Spoločnosť CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti BARROW HEPBURN INTERNATIONAL LIMITED so sídlom vo Veľkej Británii, ktorá má 100-percentný podiel na jej základnom imaní a zároveň členom skupiny CAPITAL SAFETY GROUP.

Materská spoločnosť BARROW HEPBURN INTERNATIONAL LIMITED zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa Medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo.

Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti BARROW HEPBURN INTERNATIONAL LIMITED je sprístupnená v jej sídle 6 Canon Harnett Court, Buckinghamshire vo Veľkej Británii.

Priamou materskou spoločnosťou spoločnosti BARROW HEPBURN INTERNATIONAL LIMITED, je spoločnosť Barrow Hapburn Group Ltd so sídlom v 6 Canon Harnett Court, Buckinghamshire vo Veľkej Británii.

Spoločnosť, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov, je spoločnosť 3M, 3M Corporate Headquarters, Maplewood, Minnesota, USA.

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2016 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Schopnosť spoločnosti pokračovať vo svojej činnosti závisí od jej schopnosti zabezpečiť stálu finančnú podporu od jej spoločníkov a od financujúcich spoločností a vedenie spoločnosti verí, že táto podpora bude zabezpečená. Na financovanie svojich investičných aktivít spoločnosť využíva dlhodobé úvery od spriaznených spoločností. Bližšie informácie k týmto úverom sú uvedené v poznámke IV. 4. Tieto informácie sú potrebné k posúdeniu celkovej finančnej situácie spoločnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovaný výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).

CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- b) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- c) Zásoby obstarané kúpou:
- Nakupovaný materiál – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie. Vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob.
 - Nakupovaný tovar – obstarávacou cenou. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO. Do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie.
- d) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- e) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- f) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- g) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- h) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- i) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- j) Dlhopisy, pôžičky, úvery:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
- k) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- l) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 22 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- m) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.
- n) Dotácie poskytnuté na obstaranie dlhodobého majetku sa účtujú ako výnosy budúcich období a rozpúšťajú sa do výnosov v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z dlhodobého hmotného majetku, na obstaranie ktorého bola dotácia poskytnutá, od doby zaradenia tohto majetku do užívania. Uvedením do užívania sa rozumie aj vydanie povolenia na predčasné užívanie stavby alebo rozhodnutia o dočasnom užívaní stavby na skúšobnú prevádzku.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na súdne spory, rezervu na environmentálne záväzky, emisné kvóty a rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
 - k zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene,
 - k podielom na základnom imaní v obchodných spoločnostiach na základe metódy vlastného imania,
 - k zásobám bez obratu nad 360 dní podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých tržobná cena klesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na novej trhovej cene,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní 50 %, nad 1080 dní vo výške 100 %, po zohľadnení špecifickej opravnej položky na pochybné a sporné pohľadávky.
- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Šijacie stroje, nábytok	6 rokov	1/72
Počítače, notebooky, server	4 roky	1/48
Autá leasing	4 roky	1/48
Šijacie stroje leasing	4 roky	1/48
Kopírka leasing	3 roky	1/36

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku vychádza z daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého hmotného majetku sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka. V roku 2009 nastala zmena v dobe odpisovania u výrobných – šijacích strojov, ktoré boli priradené z 2. odpisovej skupiny – 6 rokov odpisovania, do 1. odpisovej skupiny – 4 roky odpisovania.

Rozdiel je len pri majetku (prestavba prenajatého majetku) označenom ako iný majetok, zaradenom do 4. odpisovej skupiny, kde sú účtovné odpisy rozvrhnuté na 10 rokov v súlade s trvaním nájomnej zmluvy, zatiaľ čo daňové sú rozvrhnuté na 20 rokov.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa

CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2016****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36042480	DIČ: 2020093977
CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2016

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2016	-	330 505	-	-	-	-	-	330 505
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	330 505	-	-	-	-	-	330 505
Oprávky								
K 1. januáru 2016	-	309 655	-	-	-	-	-	309 655
Prírastky	-	3 664	-	-	-	-	-	3 664
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	313 319	-	-	-	-	-	313 319
Opravná položka								
K 1. januáru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2016	-	20 850	-	-	-	-	-	20 850
K 31. decembru 2016	-	17 186	-	-	-	-	-	17 186

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36042480	DIČ: 2020093977
CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2015

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. aprílu 2015	-	326 014	-	-	-	-	-	326 014
Prírastky	-	-	-	-	-	4 491	-	4 491
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	4 491	-	-	-	(4 491)	-	-
K 31. decembru 2015	-	330 505	-	-	-	-	-	330 505
Oprávky								
K 1. aprílu 2015	-	296 648	-	-	-	-	-	296 648
Prírastky	-	13 007	-	-	-	-	-	13 007
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	309 655	-	-	-	-	-	309 655
Opravná položka								
K 1. aprílu 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. aprílu 2015	-	29 366	-	-	-	-	-	29 366
K 31. decembru 2015	-	20 850	-	-	-	-	-	20 850

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36042480	DIČ: 2020093977
CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2016

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januára 2016	-	397 981	1 054 283	-	-	4 390	17 353	-	1 474 007
Prírastky	-	-	-	-	-	-	261 789	-	261 789
Úbytky	-	-	(913)	-	-	-	-	-	(913)
Presuny	-	22 767	185 099	-	-	-	(207 866)	-	-
K 31. decembru 2016	-	420 748	1 238 469	-	-	4 390	71 276	-	1 734 883
Oprávky									
K 1. januára 2016	-	203 195	867 995	-	-	1 646	-	-	1 072 836
Prírastky	-	35 902	92 644	-	-	1 120	-	-	129 666
Úbytky	-	-	(913)	-	-	-	-	-	(913)
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	239 097	959 726	-	-	2 766	-	-	1 201 589
Opravná položka									
K 1. januára 2016	-	-	-	-	-	-	11 274	-	11 274
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2016	-	-	-	-	-	-	11 274	-	11 274
Zostatková hodnota									
K 1. januára 2016	-	194 786	186 288	-	-	2 744	6 079	-	389 897
K 31. decembru 2016	-	181 651	278 743	-	-	1 624	60 002	-	522 020

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36042480	DIČ: 2020093977
CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2015

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. aprílu 2015	-	395 908	1 039 110	-	-	4 390	13 306	(1 644)	1 451 070
Prírastky	-	-	-	-	-	-	22 937	-	22 937
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	2 073	15 173	-	-	-	(18 890)	1 644	-
K 31. decembru 2015	-	397 981	1 054 283	-	-	4 390	17 353	-	1 474 007
Oprávky									
K 1. aprílu 2015	-	175 897	777 933	-	-	344	-	-	954 174
Prírastky	-	27 298	90 062	-	-	1 302	-	-	118 662
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	203 195	867 995	-	-	1 646	-	-	1 072 836
Opravná položka									
K 1. aprílu 2015	-	-	-	-	-	-	11 274	-	11 274
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2015	-	-	-	-	-	-	11 274	-	11 274
Zostatková hodnota									
K 1. aprílu 2015	-	220 011	261 177	-	-	4 046	2 032	(1 644)	485 622
K 31. decembru 2015	-	194 786	186 288	-	-	2 744	6 079	-	389 897

CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o.
Poznámky individuálnej účtovnej závierky
Zostavenej k 31. decembru 2016
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)
1.3. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok, ani nemá obmedzené právo s ním nakladať.

2. Zásoby
2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

Položka	1. 1. 2016	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2016
Materiál	106 837	257 233	-	(238 821)	125 249
Nedokončená výroba a polotovary					
vlastnej výroby	-		-	-	-
Výrobky	12 914	62 234	-	-	75 148
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	-	-	-	-
Nehnuteľnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	119 751	319 467	-	(238 821)	200 397

2.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na zásoby, ani nemá obmedzené právo s ním nakladať.

3. Pohľadávky
3.1. Veková štruktúra pohľadávok
31. december 2016

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 750 524	157 588	1 908 112
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	266 091	-	266 091
Iné pohľadávky	9 179	-	9 179
Spolu krátkodobé pohľadávky	2 025 794	157 588	2 183 382

31. december 2015

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	787 764	11 049	798 813
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	364 858	-	364 858
Iné pohľadávky	13 114	-	13 114
Spolu krátkodobé pohľadávky	1 165 736	11 049	1 176 785

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36042480	DIČ: 2020093977
CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

Položka	1. 1. 2016	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	31.12.2016
Pohľadávky z obchodného styku	-	1 367	-	-	1 367
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	370	-	(370)	-	-
Spolu	370	1 367	(370)	-	1 367

Spoločnosť vytvára opravné položky na pohľadávky v závislosti od ich vekovej štruktúry. Na pohľadávky po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, nad 720 dní 50 % a nad 1 080 dní 100 % a na základe opodstatnenosti a potvrdenia zostatku pohľadávky zo strany zákazníka.

3.3. Záložné právo a obmedzené nakladanie s pohľadávkami

Spoločnosť nemá žiadne pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia. Spoločnosť nemá zriadené žiadne záložné právo na svoje pohľadávky ani obmedzené disponovanie s nimi.

4. Finančné účty

4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	104	24
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 322 591	861 755
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	1 322 695	861 779

4.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom

Spoločnosť nemá záložné právo ani obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom.

5. Časové rozlíšenie

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	23 456	26 576
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	-	-
Spolu	23 456	26 576

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36042480	DIČ: 2020093977
CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie je tvorené vo výške 6 639 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 664 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok končiaci 31. decembra 2015

Položka	31.12.2015
Účtovný zisk / (strata)	(534 821)
Rozdelenie účtovného zisku	31.12.2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	-
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	-
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-
Prevod na účet strát minulých období	534 821
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-
Iné	-
Spolu	534 821

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2016

O rozdelení zisku za rok končiaci 31.12.2016 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne spoločníkom previesť stratu na účet nerozdeleného zisku minulých rokov.

2. Rezervy

2.1. Záonné a ostatné rezervy

31. december 2016

Položka	1. 1. 2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2016
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy, z toho:	-				
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	-				
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	14 780	19 925	14 780	-	19 925
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	14 780	19 925	14 780	-	19 925
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	68 433	158 273	68 433	-	158 273
Rezerva na manažérske bonusy	44 933	67 366	44 933	-	67 366
Rezerva na audit	16 000	18 087	16 000	-	18 087
Ostatné rezervy	7 500	72 821	7 500	-	72 821

Spoločnosť vytvorila krátkodobé rezervy na nevyčerpané dovolenky a odvody, na audit účtovnej závierky a jej zverejnenie, manažérske bonusy a ostatné nevyfakturované služby. Tieto rezervy spoločnosť plánuje použiť do konca nasledujúceho účtovného obdobia.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36042480	DIČ: 2020093977
CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2015

Položka	1. 4. 2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	31.12.2015
Dlhodobé rezervy					
Dlhodobé zákonné rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:	-	-	-	-	-
Krátkodobé rezervy					
Krátkodobé zákonné rezervy, z toho:	33 644	14 780	33 644	-	14 780
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	33 644	14 780	33 644	-	14 780
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	110 040	57 481	99 089	-	68 433
Rezerva na manažérske bonusy	76 899	33 981	65 948	-	44 933
Rezerva na audit	18 799	16 000	18 799	-	16 000
Ostatné rezervy	14 342	7 500	14 342	-	7 500

3. Záväzky

3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	421	3 138
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	421	3 138
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	5 825 300	5 577 896
Záväzky po lehote splatnosti	49 335	283 021
Spolu krátkodobé záväzky	5 874 635	5 860 917

3.2. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť nemá žiadne záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36042480	DIČ: 2020093977
CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

3.3. Odložená daňová pohľadávka

Položka	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:		-
<i>odpočítateľné</i>	297 097	253 549
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:		-
<i>odpočítateľné</i>	162 197	68 800
<i>zdaniteľné</i>	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	176 057	222 604
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	133 424	119 889
Uplatnená daňová pohľadávka:		-
<i>zaúčtovaná ako zníženie nákladov</i>	13 535	119 889
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženého daňového záväzku:		-
<i>zaúčtovaná ako náklad</i>	-	-
<i>zaúčtovaná do vlastného imania</i>	-	-

3.4. Závazky zo sociálneho fondu

	31.12.2016	31.12.2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 138	1 725
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 326	8 930
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	7 326	8 930
Čerpanie sociálneho fondu	(10 043)	(7 516)
Konečný zostatok sociálneho fondu	421	3 138

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36042480	DIČ: 2020093977
CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

4. Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. 12. 2016 (v eurách)	K 31. decembru 2015 (v eurách)
Dlhodobé pôžičky:	-	-	-	-	-
Krátkodobé pôžičky:				3 868 288	4 609 572
3M	EUR	0,4%	31.1.2017	3 868 288	3 786 293
3M	EUR	1,2%	29.1.2016	-	570 814
CSG Head Office	EUR	3,9%	14.6.2015	-	252 465
Krátkodobé finančné výpomoci:	-	-	-	-	-

CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobkov, tovarov, služieb / Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie		Celkom	
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2015
Vlastné výrobky	47 535	22 353	11 411 041	6 638 434	11 458 576	6 660 787
Služby	330	157	533 031	444 599	533 361	444 756
Čistý obrat celkom	47 865	22 510	11 944 072	7 083 033	11 991 937	7 105 543

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	31.12.2016	31.12.2015	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		
	31. 12. 2016	31. 12. 2015	1. 4. 2015	31.12.2016	31.12.2015
Nedokončená výroba a polotovary					
vlastnej výroby	-	17 749	3 685	(17 749)	14 064
Výrobky	201 001	445 846	617 782	(244 845)	(171 936)
Zvieratá	-	-	-	-	-
Spolu	201 001	463 595	621 467	(262 594)	(157 872)
Manká a škody				-	-
Reprezentačné				-	-
Dary				-	-
Iné				-	(1)
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				(262 594)	(157 873)

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36042480	DIČ: 2020093977
CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

- 1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	31.12.2016	31.12.2015
Významné položky pri aktivácii nákladov	-	-
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	752 258	569 532
Tržby z predaja dlhodobého majetku a zásob	631 255	478 395
Ostatné	121 003	91 137
Finančné výnosy, z toho:	151 051	94 692
Kurzové zisky	151 001	94 637
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:	-	-

VI. NÁKLADY

1. Náklady z hospodárskej činnosti

- 1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 024 316	863 885
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	12 000	11 000
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	12 000	11 000
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 012 316	852 885
Opravy a údržba	19 074	15 498
Cestovné	32 575	31 678
Náklady na reprezentáciu	1 592	2 045
Prenájom budov	171 181	121 086
Preprava k zákazníkom	529 405	298 077
Telekomunikačné služby	29 935	14 830
Služby Capital Safety Group	34 404	369 671
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	558 115	460 453
Predaj materiálu	542 402	449 235
Finančné náklady, z toho:	171 967	192 700
Nákladové úroky	15 113	49 014
Kurzové straty	140 620	135 165
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36042480	DIČ: 2020093977
CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2016 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Položka	12/2016	12/2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	6 354	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-

	31.12.2015			31. 12. 2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 533 786			(605 660)		
<i>teoretická daň</i>		337 433	22,00		(133 245)	22,00
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)		60 566		273 900	60 258	9,75
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)				(55)	(12)	0,01
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky				-	-	-
Zmena sadzby dane		6 354		-	-	-
Daňová licencia				-	2 160	0,35
Iné				-	-	-
Spolu		404 353		(331 815)	(70 839)	
Splatná daň z príjmov		417 887			2 181	-
Odložená daň z príjmov		(13 534)			(73 020)	-
Celková daň z príjmov		404 353			(70 839)	-

VIII. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Súčasní ani bývalí členovia štatutárnych orgánov nemali poskytnuté žiadne príjmy, plnenia ani výhody.

IX. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36042480	DIČ: 2020093977
CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2016

Spriaznená osoba	Pohľadávky		Závazky		Náklady		Výnosy	
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2015
Materská spoločnosť:								
3M	-	-	3 868 288	4 357 107	-	-	-	-
Sesterské spoločnosti:								
CSG EMEA	667 581	380 682	1 238	90	93 675	85 244	6 483 900	3 865 425
CSG Northern Europe	111 711	155 507	14 516	268 061	73 337	26 361	2 202 180	2 270 694
3M Fall Protection	270 356	84 534	65 445	26 377	303 347	302 322	810 120	628 280
CSG Columbia	17 438	-	-	-	-	-	17 438	-
CSG Australia	52 154	34 383	-	-	-	810	284 813	203 026
CSG Shanghai	83 064	8 411	-	-	-	-	241 593	67 956
CSG Canada	3 645	26 115	-	113	-	16 514	112 360	97 764
CSG Brasil	10 848	-	-	-	-	-	86 263	-
CSG Dubai	67 207	-	-	-	-	-	211 051	48 637
CSG Asia	34 193	20 815	-	-	-	-	391 200	243 633
CSG Deutschland	8 917	6 536	-	-	-	-	335 746	27 193
3M Chile	12 954	-	-	-	-	-	26 866	-
Articulos de Seguridad –								
Arseg, Columbia	226 079	-	-	-	-	-	226 079	-
3M Guatemala	133 318	-	-	-	-	-	133 318	-
3M Honduras	74 032	-	-	-	-	-	74 032	-
3M El Salvador	70 482	-	-	-	-	-	70 482	-

31. december 2015

Spriaznená osoba	Pohľadávky		Závazky		Náklady		Výnosy	
	31.12.2015	31.3.2015	31.12.2015	31.3.2015	31.12.2015	31.3.2015	31.12.2015	31.3.2015
Materská spoločnosť:								
3M	-	-	4 357 107	-	-	-	-	-
Sesterské spoločnosti:								
CSG EMEA	380 682	576 437	90	-	85 244	-	3 865 425	6 275 970
CSG Northern Europe	155 507	321 581	268 061	1 508 283	26 361	304 802	2 270 694	1 962 759
CSG USA	84 534	278 182	26 377	-	302 322	26 733	628 280	566 830
CSG Columbia	-	94 281	-	-	-	-	-	184 909
CSG Australia	34 383	20 703	-	-	810	-	203 026	46 305
CSG Shanghai	8 411	19 220	-	-	-	-	67 956	211 368
CSG Canada	26 115	8 258	113	-	16 514	-	97 764	61 966
CSG Brasil	-	27 900	-	-	-	-	-	-
CSG Dubai	-	224	-	-	-	-	48 637	44 537
CSG Asia	20 815	-	-	-	-	-	243 633	314 603
CSG Deutschland	6 536	-	-	-	-	-	27 193	-

X. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2016 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.

CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2016

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2016

Položka	Stav K 1. januáru 2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2016
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	332	-	-	-	332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	664	-	-	-	664
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 763 237	-	-	-	1 763 237
Neuhradená strata minulých rokov	(1 284 100)	-	-	(534 821)	(1 818 921)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	(534 821)	1 129 433		534 821	1 129 433
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

31. december 2015

Položka	Stav K 1. aprílu 2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav K 31. decembru 2015
Základné imanie	6 639	-	-	-	6 639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)					
z kapitálových vkladov	332	-	-	-	332
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	664	-	-	-	664
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 297 174	-	-	466 063	1 763 237
Neuhradená strata minulých rokov	(1 284 100)	-	-	-	(1 284 100)
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	466 063	(534 821)	-	(466 063)	(534 821)
Vyplatené dividendy	-	-	-	-	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa	-	-	-	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 36042480	DIČ: 2020093977
CAPITAL SAFETY GROUP – Banská Bystrica, s.r.o.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2016		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31.12.2016	31.12.2015
Peniaze	211	104	24
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	1 322 591	861 755
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		1 322 695	861 779
Finančné účty spolu		1 322 695	861 779
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov