

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2015

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014) v znení opatrenia č.MF/19926/2015-74 (FS č.12/2015), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie **pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu**

Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE1) Základné informácie o účtovnej jednotke:

Obchodné meno:	MINERÁLNE VODY a. s.
Sídlo:	081 86 Prešov, Slovenská 9
Právna forma:	a.s.
Dátum vzniku:	Zápis do obchodného registra: 1.8.1995
Hlavný predmet podnikania:	Stáčanie a predaj prírodných a ochutených minerálnych vôd
Subjekt verejného záujmu:	nie
Účtovné obdobie:	Kalendárny rok 2015

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU)

(Do veľkostnej skupiny veľká účtovná jednotka patrí taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50).

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	13283390	8401002	Áno
Čistý obrat celkom	11078171	11635493	Áno
Počet zamestnancov	106	112	Áno

Komentár: UJ spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **veľká účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23377/2014-74).

2) Informácie o inej účtovnej jednotke, v ktorej je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom: netýka sa

3) **Dátum schválenia účtovnej závierky** za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: valným zhromaždením 14. mája 2015

4) **Právny dôvod** na zostavenie účtovnej závierky: riadna účtovná závierka

5) **Údaje o skupine účtovných jednotiek v súvislosti s konsolidáciou:** netýka sa

6) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:
(vedúcim zamestnancom sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu a ich priami podriadení)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet počas účtovného obdobia	106	112
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	108	107
- počet vedúcich zamestnancov	5	5

Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude **nepretržite pokračovať** vo svojej činnosti minimálne 12 mesiacov po závierkovom dni v zmysle § 7 ods. 4 zákona o účtovníctve. Ak by tento predpoklad nebol splnený, uvedie sa aj dopad do účtovnej závierky (napr. zrušenie dlhodobých rezerv): áno

2) Informácia o aplikácii účtovných zásad a účtovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia **o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód**, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia. Ak v dôsledku zmeny účtovných zásad a účtovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v jednotlivých súčiastiach účtovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie v neporovnateľných hodnotách: nemenili sa počas roka, prevzali sa konzistentne

3) Informácie o charaktere a účele **transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe**, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na účtovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie účtovnej jednotky (napr. súdne spory, zmluvy, časovo limitované licencie a oprávnenia, podnikové kombinácie, záväzky investovať, dopad legislatívy, celkový pokles v hospodárskom segmente): netýka sa

4) **Spôsob a určenie oceňovania** majetku a záväzkov:

a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

Č.	Názov položky	Spôsob oceňovania
1.	Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
2.	Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
3.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reprodukčná obstarávacia cena
4.	Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:	Obstarávacia cena
5.	Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:	Vlastné náklady
6.	Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):	Reprodukčná obstarávacia cena
7.	Dlhodobý finančný majetok:	Obstarávacia cena
8.	Zásoby obstarané kúpou:	Obstarávacia cena
9.	Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:	Vlastné náklady
10.	Zásoby obstarané inak (darom):	Reprodukčná obstarávacia cena
11.	ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj:	Menovitá hodnota
12.1.	Vlastné pohľadávky:	Menovitá hodnota
12.2.	Kúpené pohľadávky:	Obstarávacia cena
13.	Krátkodobý finančný majetok:	Menovitá hodnota
14.	Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:	Menovitá hodnota
15.	Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:	Menovitá hodnota
16.	Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:	Menovitá hodnota
17.	Deriváty:	Menovitá hodnota
18.	Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:	Menovitá hodnota
19.	Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci:	Obstarávacia cena
20.	Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:	Menovitá hodnota

b) Informácia o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie: na *Projekt KaHR-111SP-1201*, číslo zmluvy: *KaHR-111SP-1201/1170/167 Baldovce bola poskytnutá dotácia vo výške 2 351 841,00 EUR*

c) **Tvorba odpisového plánu** pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy: účtovné odpisy sú zhodné s daňovými odpismi

Dlhodobý hmotný a nehmotný odpisovaný majetok	číslo účtu	doba odpisovania (počet rokov)	odpisová sadzba (%)
Software	013	4	25
Ostatný DNM	019	4	25
Stavby	021	20	5
Administratívne budovy	021	40	2,5
Počítače s príslušenstvom	02201	4	25
Dopravné prostriedky	02202	4	25
Ostatné stroje	02205-6	4	25

Komentár k odpisovému plánu:

- Účtovné a daňové odpisy ÚJ sa rovnajú. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci, kedy bol zaradený do užívania. Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje počas 4 rokov od jeho obstarania.
- ÚJ používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie v podsystéme Majetok s podporou softvéru (taktiež daňové odpisy podľa zákona o dani z príjmov).
- ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku - položky pod 2 400 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/2 PU).
- ÚJ používa kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky pod 1 700 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/6 PU).

5) **Informácie o oprave významných chýb** minulých účtovných období: netýka sa

Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

1) Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY

a.1) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Oceniteľné práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		31320	59724		3467			94511
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		31320	59724		3467			94511
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		27270	59724		3467			90461
Prírastky		4050						4050
Úbytky								
Presuny								

Stav na konci		31320	59724		3467			94511
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		4050						4050
Stav na konci		0						0

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							SPOLU
	Náklady na vývoj (účet 012)	Softvér (013)	Ocenené práva (014)	Goodwill (015)	Ostatný DNM (019)	Obstaranie DNM (041)	Poskytnuté preddavky na DNM (051)	
<i>Prvotné ocenenie</i>								
Stav na začiatku		31320	59724		3467			94511
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		31320	59724		3467			94511
<i>Oprávky</i>								
Stav na začiatku		20520	59724		3467			83711
Prírastky		6750						6750
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci		27270	59724		3467			90461
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku		10800						10800
Stav na konci		4050						4050

a.2) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								SPOLU
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestovateľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	102235	3457958	14003133			633	109355		17673314
Prírastky		2151213	5173043				6960225		14284481
Úbytky			3213650				7069580		10283230
Presuny									
Stav na konci	102235	5609171	15962526			633	0		21674565
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		2072206	10443696						12515902
Prírastky		133507	1737743						1871250

Úbytky			3089222					3089222
Presuny								
Stav na konci		2205713	9092217					11297930
<i>Opravné položky</i>								
Stav na začiatku								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci								
<i>Zostatková hodnota</i>								
Stav na začiatku	102235	1385752	3559437			633		10376635
Stav na konci	102235	3403458	6870309			633		10376635

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								SPOLU
	Pozemky (účet 031)	Stavby (021)	Veci a súbory (022)	Pestovateľské porasty (025)	Stádo a ťažné zvieratá (026)	Ostatný DHM (029)	Obstaranie DHM (042)	Preddavky na DHM (052)	
<i>Prvotné ocenenie</i>									
Stav na začiatku	92491	3461059	14204649			633	800		17759632
Prírastky	9744		360276				477300		847320
Úbytky		3101	561792				368745		933638
Presuny									
Stav na konci	102235	3457958	14003133			633	109355		17673314
<i>Oprávky</i>									
Stav na začiatku		1995425	9902514						11897939
Prírastky		79881	1101651						1181532
Úbytky		3100	560469						563569
Presuny									
Stav na konci		2072206	10443696						12515902
<i>Opravné položky</i>									
Stav na začiatku									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci									
<i>Zostatková hodnota</i>									
Stav na začiatku	92491	1465633	4302135			633	800		5861692
Stav na konci	102235	1385752	3559437			633	109355		5157412

Komentár: UJ nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku.

b) Informácie o dôvodoch účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo (napr. majetok obstaraný finančným prenájmom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke, cudzí majetok zverený do správy (napr. fond opráv pri správe bytov): netýka sa

c.1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: netýka sa

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

d) Majetok, ktorým je **goodwill** - dôvod jeho vzniku, spôsob výpočtu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty: netýka sa

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

I. Projekt KaHR-111SP-0902, číslo zmluvy: KaHR-111SP-0902/0370/76 – Salvator Lipovce

1/ Zmluva o zriadení záložného práva na hnutelné veci č. KaHR-111SP-0902/0395/44/ZZ37 medzi MH SR v zastúpení Slovenská inovačná a energetická agentúra Bratislava. Predmet zálohu : technológia závodu Salvator Lipovce podľa projektu v hodnote: 2 491 400,00 EUR podpísaná 21.04.2011 do 31.7.2016.

2/ Zmluva o úvere č. 000032/CORP/09/141 zo dňa 01.12.2009

Posledná splátka úveru vo výške 41 099,00 EUR zaplatená 15.12.2015. Zostatok úveru k 31.12.2015 0 EUR
Záložné zmluvy k úveru číslo: 000032/CORP/09/141

a/ Zmluva o zriadení záložného práva k hnutelným veciam číslo zmluvy: 000031D/CORP/09/141 – ukončená 15.12.2015

b/ Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti číslo: 000031B/CORP/09/141 – ukončená 15.12.2015

II. Projekt KaHR-111SP-1201, číslo zmluvy: KaHR-111SP-1201/1170/167 Baldovce

1/ Zmluva o zriadení záložného práva na hnutelné veci č. KAHR-111SP-1201/1170/167/ZZ01 medzi MH SR v zastúpení Slovenská inovačná a energetická agentúra Bratislava. Predmet zálohu : technológia závodu Baldovce podľa projektu v hodnote: 2 351 841,00 EUR

2/ Zmluva o splátkovom úvere S02068/2013 Tatra banka a.s. Bratislava zo dňa 26.01.2015 , spolufinancovanie Projektu v zmysle Zmluvy o poskytnutí NFP, výška úveru 2 349 225,00 €, čerpaných 1 614 093,40 €

3/ Zmluva o splátkovom úvere S02066/2013 Tatra banka a.s. Bratislava zo dňa 26.01.2015 – spolufinancovanie Projektu v zmysle Zmluvy o poskytnutí NFP, výška úveru 2 119 290,00 €

K Zmluvám o splátkovom úvere S02068/2013 a S02066/2013 Tatra banka a.s. Bratislava boli podpísané nasledovné záložné zmluvy:

a/ Zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému majetku závodu Baldovce zo dňa 10.12.2014

b/ Zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému majetku AB Prešov, Slovenská 9 zo dňa 21.10.2015

III. Hala Salvator Lipovce

1/ Zmluva o úvere č. 000153/CORP/2015 s UCB v Prešove na financovanie haly Lipovce o objeme 1 500 000,00 €

Zábezpeka tohto úveru:

- Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľnosti číslo: 000153B/CORP/2015 – návrh na vklad do katastra 28.04.2015
- Zmluva o zriadení záložného práva k hnutelným veciam, číslo zmluvy: 000153C/CORP/2015

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 351841
Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať	

Spoločnosť má v operatívnom nájme 3 nákladné autá, sklad vo Zvolene a sklad v Bratislave.

Spoločnosť v roku 2015 obstarala:

- ČOV Baldovce
- skladovaciú halu Lipovce
- vrátnicu Lipovce
- dodávku a montáž plniacej PET linky Baldovce
- 2 osobné vozidlá
- 2 nízkozdvižné manipulovacie vozíky
- priemyselný vysávač a podlahový automat
- sekcionálnu priemyselnú bránu
- a drobný hmotný majetok.

1/ Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky technológie 4 931 172 EUR -Poistná zmluva č. 2400057501 – poistenie technológie Salvator Lipovce v hodnote 4 931 172,30 € – Projekt Salvator Lipovce 2011 až 2016 v poisťovni GENERALI Slovensko.

2/ Poistná zmluva číslo č. 800 400 3156 s ČSOB Poisťovňa od 01.08.2015 na dobu neurčitú na zakúpenú technológiu závod Baldovce – Projekt Baldovce. Majetok v hodnote 4 703 682,00 € poistený od 01.08.2015.

3/ Poistná zmluva č. 441 900 53 75 – KOMUNÁLNA poisťovňa Bratislava – budovy, stavby, haly závodu Baldovce

4/ Flotilová poistná zmluva pre povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla č. 8080071064 vrátane dodatkov č. 1 až 5.

5/ Flotilová poistná zmluva pre havarijné zmluvné poistenie motorových a prípojných vozidiel č 7710012410 vrátane dodatkov č. 1 až 8.

6/ Poistenie prepravy zásielok č. zmluvy 411006470.

e) **Výskumná a vývojová činnosť** účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie: netýka sa

f) Informácie **o štruktúre dlhodobého finančného majetku (DFM)**: netýka sa

g,i,j) Informácie **o dlhodobom finančnom majetku** : netýka sa

k) **Dlhodobý finančný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: netýka sa

l) **Informácie o podielových certifikátoch** (konvertibilných dlhopisoch, warrantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch) - uvádza sa ich počet a rozsah práv, ktoré predstavujú: netýka sa

m) **Opravné položky k zásobám**: netýka sa

n) **Zásoby**, na ktoré je zriadené záložné právo: netýka sa

o) **Zákazková výroba** (§ 30 PU) a **zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj** (§ 30d PU): netýka sa

p) Najvýznamnejšie položky **pohľadávok**, pričom sa tiež uvádzajú opravné položky (OP) za účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku účtovného obdobia, tvorba, zúčtovanie opravných položiek a stav na konci účtovného obdobia a osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania: netýka sa

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
Dlhodobé pohľadávky celkom (R41 súvahy)					
- z toho: dlhé pohľadávky z obchodného styku					
- z toho: ostatné dlhé pohľadávky					
Krátkodobé pohľadávky celkom (R53 súvahy)	1382915				1382915
- z toho: krátke pohľadávky z obchodného styku	1375128				1375128
- z toho: ostatné krátke pohľadávky					

q) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)			
Krátkodobé pohľadávky (R53)	845203	529925	1375128

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy)			
Krátkodobé pohľadávky (R53)	952189	446570	1399759

r) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom: netýka sa

s) Výpočet odloženej daňovej pohľadávky (§ 10 PU): netýka sa

t) Informácie o zložkách **krátkodobého finančného majetku (krátkodobý FM)**: netýka sa

u) Ocenenie krátkodobého finančného majetku : netýka sa

v) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku : netýka sa

w) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: netýka sa

x) Informácie o vlastných akciách: netýka sa

y) Významné položky časového rozlíšenia aktív - nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Názov položky	Suma
Náklady budúcich období dlhodobé – účet 381A, 382A (R75 súvahy)	658
Náklady budúcich období krátkodobé – účet 381A, 382A (R76 súvahy)	14258
Príjmy budúcich období dlhodobé – účet 385A (R77 súvahy)	
Príjmy budúcich období krátkodobé – účet 385A (R78 súvahy)	15000

2) Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. Opis základného imania najmä - počet akcií (podielov), ich menovitá hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií (podielov), splatené základné imanie:

Základné imanie Spoločnosti vo výške 4 344 252 EUR tvorí:

- 130 875 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,1939 EUR, akcia znie na doručiteľa a má voľnú podobu. Akcie sú prijaté na voľný trh BCP bez obmedzenia prevoditeľnosti (k 31. decembru 2015: 130 875 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 33,1939 EUR)

Všetky akcie boli riadne splatené. Spoločnosť dodržiava zjednotený Kódex o správe a riadení. Spoločnosť sa zameriava na 5 princípov vyplývajúcich zo zjednoteného kódexu

1. práva akcionárov, vzťah spoločnosti k akcionárom a spravodlivé zaobchádzanie s akcionármi
2. práva a zodpovednosť akcionárov
3. úloha záujmových skupín v správe a riadení spoločnosti
4. zverejňovanie informácií a transparentnosť
5. zodpovednosť orgánov spoločnosti

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom na každú akciu s menovitou hodnotou 33,1939 EUR pripadá jeden hlas).

2. Hodnota upísaného vlastného imania – počet a menovitá hodnota akcií (podielov) upísaných počas účtovného obdobia a iný titul zmeny vlastného imania počas účtovného obdobia: netýka sa

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanéj v predchádzajúcom účtovnom období:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1211619
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	140638
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	30000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	568981
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	472000
Iné	
Spolu	1211619

4. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania: netýka sa

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní: odvolávka v bode 1

6. Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku:

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 596 570 € rozhodne valné zhromaždenie.

Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídel do sociálneho fondu – 30 tis. EUR
- tantiemy pre predstavenstvo a DR - 200 tis.
- prídel do rezervného fondu – 56 tis
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov - 311 tis.

b) Jednotlivé **druhy rezerv** za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný **rok použitia** rezerv:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):					
- z toho:					
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	33238	5073	33238		5073
- z toho: zákonné	2631	2073	2631		2073
ostatné	30607	3000	30607		3000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy spolu (riadok 118 súvahy):					
- z toho:					
Krátkodobé rezervy spolu (riadok 136 súvahy):	3579	33238	3579		33238
- z toho: zákonné	1379	2631	1379		2631
ostatné	2200	30607	2200		30607

c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

názov položky	Bežné účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)			697645
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	924186	63150	987336

názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	do lehoty splatnosti	po lehote splatnosti	záväzky spolu
Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)			867638
Krátkodobé záväzky (R122 súvahy)	799464	16481	815945

d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení v nadväznosti na položky súvahy; uvádza sa hodnota záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti viac ako 5 rokov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu (R102)	697645	867638
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	697645	867638
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		
Krátkodobé záväzky spolu (R122)	987336	815945
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 5 rokov vrátane	987336	815945
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov		

e) Hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia, a to s uvedením formy zabezpečenia: netýka sa

f) Výpočet odloženého daňového záväzku (§ 10 PU):

Titul	Účtovná základňa	Daňová základňa	Rozdiel	Sadzba dane (%)	Odložený daňový záväzok
Dočasný rozdiel zostatkových cien odpisovaného majetku (UZC>DZC)	10386545	7271693	3114852	22	685267
Pohľadávky (výnosy) podmienené prijatím (§ 17/19/c; § 52/12 ZDP)				22	
Iné				22	
SPOLU:	X	x	X	x	685267

g) Záväzky zo sociálneho fondu (účet 472):

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu (SF)	10217	1728
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7558	6201
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	30000	23000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	37558	29201
Čerpanie sociálneho fondu	35397	20712
Konečný zostatok SF (R114 súvahy):	12378	10217

h) Vydané dlhopisy: netýka sa

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, hodnota v eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia:

Bežné účtovné obdobie						
Názov položky	mena	charakter úveru (napr. investičný, prevádzkový, preklenovací)	Hodnota v cudzej mene	hodnota v eur	výška úroku (%)	splatnosť
Dlhodobé bankové úvery (R121 súvahy)						
Splátkový úver				1311337	1,8	28.6.2019
Projektová investícia				943647	1,65	10.8.2019
Krátkodobé bankové úvery (R139 súvahy)						
				0		
Krátkodobé finančné výpomoci (R140 súvahy)						
Pôžička				926650	2,0	31.12.2017

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - **forma zabezpečenia**: záložné práva – rozpis v bode II. str. 6

j) Významné položky časového rozlíšenia pasív - výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

Názov položky	Suma
Výdavky budúcich období dlhodobé - účet 383A (R142 súvahy)	0
Výdavky budúcich období krátkodobé – účet 383A (R143 súvahy)	68211
Výnosy budúcich období dlhodobé – účet 384A (R144 súvahy)	0
Výnosy budúcich období krátkodobé – účet 384A (145 súvahy)	2057861

3) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach **prenajímateľa**: netýka sa

4) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach **nájomcu**: netýka sa

5a-e.g) Ďalšie informácie o odloženej dani: netýka sa

5f) Ďalšie informácie o odloženej dani – vzťah medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov (**teoretická daň**):

Bežné účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	642457	x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)	642457	141341	22
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	771343	169695	
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	6146	1352	
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)	416635	-91660	
6	Základ dane (R500 DP):	991020	218024	
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)	0	0	
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:	991020	218024	
9	Odložená daň z príjmov:		-172153	
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		45871	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
č.	Názov položky	základ dane	suma dane	% dane
1	Výsledok hospodárenia pred zdanením (R100 DP)	1406830	x	x
2	Teoretická daň (bez pripočítateľných a odpočítateľných položiek)	1406830	309503	22
3	Pripočítateľné položky spolu (R200 DP)	60315	13269	
4	Odpočítateľné položky (R300 DP)	464000	-102080	
5	Odpočet daňovej straty (R410 DP)	416635	-91660	
6	Základ dane (R500 DP):	586510	129032	
7	Úpravy splatnej dane (úľavy, zápočet, licencia)	0		
8	Splatná daň z príjmov po úpravách:	586510	129032	
9	Odložená daň z príjmov:		66089	
10	CELKOVÁ DAŇ Z PRÍJMOV:		195121	

6) Informácie o významných **položkách majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi**, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia a uvádza sa zmena reálnej hodnoty v priebehu účtovného obdobia: netýka sa

Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar (účtová skupina 60x) - s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých **typov výrobkov a služieb** účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Tržby z predaja tovaru	705536	870288
Tržby z predaja vlastných výrobkov	10356333	10746014

b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	2153	0	-2153
Výrobky	433117	424536	247748	8581	176788
Zvieratá					
Spolu	433117	424536	249901	8581	174635
Manká a škody	x	x	X	2	108
Reprezentačné	x	x	X	192	61
Dary	x	x	X		
Iné	x	x	X	4689	6643
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	X	13272	181386

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov (účtová skupina 62x):

Opis účtovného prípadu aktivácie	Suma aktivovaných výnosov	
	Bežný rok	Minulý rok
Aktivácia vnútropodnikovej dopravy	64047	81675
Aktivácia – dodanie vo vnútropodnikovej cene	386516	487272
Aktivácia - účtová skupina 62x (R07 VZaS)	450563	568947

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 64x):

Opis účtovného prípadu	Suma výnosov z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Tržby z predaja DNM a DHM	106309	25189
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	311901	633531

e) celková suma osobných nákladov - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

Opis účtovného prípadu	Suma osobných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Mzdové náklady	849487	699259
Ostatné osobné náklady na závislú činnosť	3886	1795
Sociálna poisťovňa	216691	181337
Zdravotná poisťovňa	83671	69432
Iné osobné a sociálne náklady	82828	87579
Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)	1236563	1039402

f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka: neuvádzame pre nevýznamné sumy

g) Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb (účtová skupina 51x):

Opis účtovného prípadu	Náklady na nákup služieb	
	Bežný rok	Minulý rok
Opravy	321507	354931
Náklady na cestnú dopravu	425117	351375
Náklady na podporu predaja	1621261	1816712
Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)	2898567	3090784

h) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 54x):

Opis účtovného prípadu	Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	
	Bežný rok	Minulý rok
Zostatková cena pred. DHM a materiálu	45319	86611
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	32714	68027

i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Opis účtovného prípadu	Suma finančných nákladov	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady z predaja CP a podielov (561)		
Nákladové úroky (562)	54178	20248
Kurzové straty počas roku (563.A)	8	9
Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)		
Ostatné finančné náklady (56x)	13559	7033
Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)	67745	27290

2) Pri výnosoch a nákladoch sa uvádza výška a charakter jednotlivých položiek **výnosov a nákladov**, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt (napr. výnosy z predaja podniku alebo jeho časti, náklady z dôvodu predaja podniku alebo jeho časti, škody z dôvodu živelných pohrôm): netýka sa

3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou:

Opis účtovného prípadu	Náklady na audit a poradenstvo	
	Bežný rok	Minulý rok
Náklady za overenie účtovnej závierky	3000	2650
Iné uisťovacie služby		
Daňové poradenstvo		
Neaudítorské služby		

j) **Suma čistého obratu** podľa § 2 ods.15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja tovaru (604, 607)	705536	870288
Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	10356333	10746014
Tržby z predaja služieb (602, 606)	16302	19191
Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)		
Čistý obrat celkom	11078171	11635493

Geografické oblasti odbytu	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko (typ - výrobky, tovar, služby)	11071899	11633141
Európska únia (typ - výrobky, tovar, služby)	6272	2352
Tretie štáty (typ - výrobky, tovar, služby)		

Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1a) **Podmienený majetok** – opis a hodnota pravdepodobného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jeden alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmto majetkom sú – napr. práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv: netýka sa

1b) **Podmienené záväzky** – opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich napr. zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takými podmienenými záväzkami sú: neukončený súdny spor – Retail Value Stores a. s.

1. možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane lebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky: netýka sa

2. povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť: netýka sa

2) **Ostatné finančné povinnosti**, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch; pri každej položke sa uvádza popis, výška a údaj, či sa netýka spriaznených osôb – napríklad zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy: netýka sa

3) **Podsúvahové účty** – uvádzajú sa informácie o významných položkách sledovaných na podsúvahových účtoch (§ 85 PU): netýka sa

Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI (Následné udalosti)

Uvádzajú sa informácie o charaktere a finančnom vplyve významných udalostí, ktoré nastali v čase po závierkovom dni - do dňa zostavenia účtovnej závierky (t.j. do dňa podpísania výkazov podľa § 17/5 ZoU) a ktoré nie sú zohľadnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát, napríklad: netýka sa

a) **Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku** ako dôsledok okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien: netýka sa

b) **Dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek**, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky: netýka sa

c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky: netýka sa

d) Prijaté rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti: netýka sa

e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku: netýka sa

f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne: netýka sa

g) Vydané dlhopisy a iné cenné papiere: netýka sa

h) Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky: netýka sa

i) Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napr. živelná pohroma: netýka sa

j) Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky: netýka sa

Článok VII – INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa uvádzajú z dôvodu potreby užívateľov účtovnej závierky porozumieť vplyvu týchto transakcií na účtovnú závierku, a to:

- a) **Zoznam transakcií**, ktoré sa uskutočnili medzi vykazujúcou účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami: nákup služieb a nákup materiálu od spriaznených osôb, ktoré sú s našou spoločnosťou personálne prepojené.
- b) **Charakteristika transakcie**, ktorou je suma, výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, jeho zabezpečenie, opravná položka k pochybným pohľadávkam, odúčtovanie pochybných pohľadávok do nákladov: nájom vo výške 5 574,- voči personálne prepojenej osobe.
- c) Samostatne sa uvádzajú transakcie so **spriaznenými osobami** za každú z týchto osôb:
 1. kľúčový manažment účtovnej jednotky,
 2. ostatné spriaznené osoby (napr. personálne prepojenie - blízke osoby vlastníkov alebo kľúčového manažmentu);
 3. Transakcie so spriaznenými osobami sa uskutočnili na základe obvyklých obchodných podmienok.

Spriaznená osoba:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
LENOK s. r. o. – nájomné	21960	
INSIDER s. r. o. – nájomné	8292	
Jana Janusová – PANORÁMA – nájomné	79112	

Spriaznená osoba:	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Zoznam transakcií:		
INSIDER s. r. o. – nákup materiálu	127715	

2) **Príjmy a výhody členov orgánov** – štatutárneho orgánu, dozorného orgánu účtovnej jednotky,

Orgány účtovnej jednotky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Štatutárny orgán		
- druh príjmu (výhody): tantiema	465000	466000
Dozorný orgán		
- druh príjmu (výhody): tantiema	7000	6000
Iný orgán účtovnej jednotky		
- druh príjmu (výhody):		

Článok VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

- 1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme: netýka sa
- 2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU): netýka sa
- 3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§ 23d/6 ZoU): netýka sa

Článok IX – PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Bežné účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	6191059
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	94571
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	6285630
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):	4344252
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	657506
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	326526
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	1507023
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	-1146247
j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	596570
k) vyplatené dividendy:	472000
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:	5402080
Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:	788979
Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:	6191059
<i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>	x
a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):	4344252
b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):	
c) emisné ážio (účet 412):	
d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):	516867
e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):	326526
f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416):	
g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):	
h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):	938042
i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):	-1146247

j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):	1211619
k) vyplatené dividendy:	472000
l) ďalšie zmeny vlastného imania:	
m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):	

Článok X – PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV:

	2015	2014
Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)	642 457	1 406 830
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 733 601	1 107 680
Opravná položka k pohľadávkam	0	-5 548
Opravná položka k zásobám	0	0
Úroky účtované do nákladov	54 178	20 248
Úroky účtované do výnosov	-82	-473
Zmena stavu položiek časového rozlíšenia N a V	2 109 323	-623 667
Nerealizované kurzové zisky	0	0
Rezervy	-28 165	29 659
Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-36 990	72 582
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0
Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou	0	0
Iné nepeňažné operácie	6	36 040
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	<u>4 474 328</u>	<u>2 043 351</u>
Zmena pracovného kapitálu:		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív)	-79 837	-12 612
Úbytok (prírastok) zásob	-74 342	309 039
(Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)	159 795	-211 393
Peňažné toky z prevádzky	<u>4 479 944</u>	<u>2 128 385</u>

	2015	2014
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Peňažné toky z prevádzky	4 479 944	2 128 385
Zaplatené úroky	-54 178	-20 248
Prijaté úroky	82	473
Zaplatená daň z príjmov	-16	-90
Vyplatené dividendy	-472 000	-472 000
Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami	3 953 832	1 636 520
Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu	0	0
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	3 953 832	1 636 520
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-6 019 398	-1 417 170
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	48 350	7 202
Obstaranie investícií	0	0
Prijaté dividendy	0	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	-5 971 048	-1 409 968
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Príjmy zo zvýšenia základného imania	-129 031	72 360
Príjmy z úverov	2 688 512	-493 116
Nepeňažné operácie	0	0
Splátky prijatých úverov	0	0
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	2 559 481	-420 756
(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	542 265	-194 204
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	276 607	470 811
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	818 872	276 607