



# KONŠTRUKTA

## - Defence, a.s.

OR Okresného súdu Trenčín Vložka Sa 123/R

LIESKOVEC 575/25; 018 41 DUBNICA NAD VÁHOM, SLOVENSKÁ REPUBLIKA, IČO: 34139800

Poznámky k účtovnej závierke k 31. decembru 2015 spoločnosť KONŠTRUKTA - Defence, a.s. vypracovala na základe Prílohy č. 1 k opatreniu MF/23377/2014-74 v znení neskorších predpisov a tie časti poznámok, ktoré sa spoločnosti netýkali, neuvádza.

### A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

#### 1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

KONŠTRUKTA – Defence, a.s.  
Lieskovec 575/25  
018 41 Dubnica nad Váhom

Spoločnosť KONŠTRUKTA – Defence, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 29. marca 1996 a do obchodného registra bola zapísaná 30. apríla 1996 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sa, vložka 123/R).

#### 2. Opis vykonávanej činnosti:

- výskum a vývoj špeciálnej techniky

#### 3. Priemerný počet zamestnancov

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 58,4                  | 55,3                                         |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 61                    | 56                                           |
| Počet vedúcich zamestnancov                                                 | 11                    | 11                                           |

#### 4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

#### 5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného akcionára spoločnosti dňa 26.3.2015.

#### 6. Údaje o neobmedzenom ručení

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

### B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

#### PREDSTAVENSTVO

K 31.12.2015:

Člen predstavenstva

Ing. Roman Ušiak

vznik funkcie 29.01.2013

#### DOZORNÁ RADA

K 31.12.2015:

Predseda dozornej rady

Ing. Viliam Dubovický

vznik funkcie 15.06.2012

Podpredseda dozornej rady

Ing. Pavol Kuljaček

vznik funkcie 15.06.2012

Člen dozornej rady

Fridrich Mešťánek

vznik funkcie 02.04.2013

**C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní |     | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|---------------------|----------------------------------|-----|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
|                     | absolútne                        | v % |                                   |                                                    |
| DMD GROUP, a.s.     | 6 189 594                        | 100 | 100                               |                                                    |

**KONSOLIDÁCIA - ČLENSTVO V SKUPINÁCH**

KONŠTRUKTA – Defence, a.s. je dcérskou spoločnosťou materskej spoločnosti DMD GROUP, a.s., ktorá má 100 % podiel na základnom imaní.

Spoločnosť DMD GROUP, a.s. je materskou účtovnou jednotkou pre:

Rozhodujúci vplyv v dcérskej účtovnej jednotke:

KONŠTRUKTA-Defence, a.s., Lieskovec 575/25, 018 41 Dubnica nad Váhom 100%

ZTS - ŠPECIÁL, a.s., Lieskovec 575/25, 018 41 Dubnica nad Váhom 100%

DMD CAPITAL, s.r.o., Lieskovec 575/25, 018 41 Dubnica nad Váhom, 018 41 Dubnica nad Váhom 100%

Spoločný rozhodujúci vplyv:

ZVS holding, a.s., Ľ.Štúra, 018 41 Dubnica nad Váhom 50%

Materská spoločnosť DMD GROUP, a.s. je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky kapitoly Ministerstva obrany Slovenskej republiky, ktoré zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za svoje zriadené rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie a dcérske účtovné jednotky podľa § 22 ods. 4 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve na základe ich individuálnych účtovných závierok.

Materská spoločnosť DMD GROUP, a.s. nie je povinná k 31. 12. 2015 zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, oslobodenie podľa § 22 ods. 10 Zákona o účtovníctve.

**D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH, ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH****1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Počas roka v účtovnej jednotke nenastali zmeny účtovných zásad a účtovných metód. V účtovnom období 2015 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Spoločnosť nemá náplň pre nasledovné: nemáme transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe (nie je možné uviesť finančný vplyv týchto transakcií na Spoločnosť ani iné údaje podľa článku II, ods. 3 Prílohy č. 1 Opatrenia č. MF/23377/2014-74).

**2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania; podľa rozhodnutia spoločnosti úroky z cudzích zdrojov by ani v predchádzajúcich obdobiach nevstupovali do obstarávacej ceny DNM. Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi podľa kalkulačného vzorca: priamy materiál, kooperácie, priame mzdy, ostatné priame náklady a režijnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené do 5 rokov v zmysle predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom je majetok uvedený do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 eur a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania (účet 518).

**Odpisy dlhodobého hmotného majetku** sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom bol dlhodobý majetok uvedený do používania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 eur a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania (ako zásoby po vyskladnení na účet 501). Pozemky sa neodpisujú.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba (zmena od 1.1.2015):

| Odpisová skupina | Doba odpisovania | Ročná odpisová sadzba |
|------------------|------------------|-----------------------|
| 1.OS             | 4 roky           | 25,00 %               |
| 2.OS             | 6 rokov          | 16,67 %               |
| 3.OS             | 8 rokov          | 12,50 %               |
| 4.OS             | 12 rokov         | 8,33 %                |
| 5.OS             | 20 rokov         | 5,00 %                |
| 6.OS             | 40 rokov         | 2,50 %                |

### 3. Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nevlastnila, ani v roku 2014 a 2015 nenadobudla cenné papiere.

### 4. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované metódou FIFO. Do ceny materiálu okrem vlastnej nákupnej ceny sú zahrnuté: dopravné, poštovné a balné, clo, úložné a skladné (v colnom sklade)

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi podľa kalkulačného vzorca: priamy materiál, kooperácie, priame mzdy, ostatné priame náklady a režijnými nákladmi - výrobná réžia. Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahrnuje v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia sa do vlastných nákladov zahrnuje len v prípadoch, ako doba rozpracovanosti presahuje jeden rok.

### 5. Zákazková výroba

Zákazková výroba sa v Spoločnosti nevykonáva, preto sa o nej ani neúčtuje. Zákazkovú výrobu podľa § 30 Postupov účtovania – sme neidentifikovali, nakoľko jedným z bodov definície je aj to, že „objednávateľ určuje hlavné konštrukčné prvky alebo architektonicko - stavebné riešenie“.

### 6. Pohľadávky

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

### 7. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

### 8. 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.

### 9. Rezervy

Rezervy sú záväzky predstavujúce existujúcu povinnosť, ktorá vznikla z minulých udalostí, je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomické úžitky, pričom nie je známa presná výška tohto záväzku. Tvorja sa na krytie rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v odhadnutej výške potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti k závierkovému dňu.

### 10. Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovej 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 dlhodobého majetku, zásob a pohľadávok vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou vytvorených rezerv a ich daňovou základňou
- možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období

### 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.

**13. Dotácie zo štátneho rozpočtu**

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť 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.

**14. Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku ECB (predchádzajúci deň) platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia. Pri kúpe cudzej meny za slovenskú menu sa používa kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené.

**15. Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

**E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

| Dlhodobý nehmotný majetok                 | Bežné účtovné obdobie 2015  |         |                  |          |             |                 |                             |           |
|-------------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|                                           | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | SPOLU     |
| Prvotné ocenenie                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 262 995                     | 309 961 | 862 160          |          |             |                 |                             | 1 435 116 |
| Prírastky                                 |                             |         |                  |          |             |                 |                             |           |
| Úbytky                                    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |           |
| Presuny                                   |                             |         |                  |          |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na konci účt. obdobia</b>         | 262 995                     | 309 961 | 862 160          | 0        | 0           | 0               | 0                           | 1 435 116 |
| Oprávky                                   |                             |         |                  |          |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účt. obdobia</b>      | 262 995                     | 287 548 | 829 960          |          |             |                 |                             | 1 380 503 |
| Prírastky - odpisy                        |                             | 9 732   | 29 760           |          |             |                 |                             | 39 492    |
| Úbytky                                    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na konci účt. obdobia</b>         | 262 995                     | 297 280 | 859 720          |          |             |                 |                             | 1 419 995 |
| Opravné položky                           |                             |         |                  |          |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                             |         |                  |          |             |                 |                             |           |
| Prírastky                                 |                             |         |                  |          |             |                 |                             |           |
| Úbytky                                    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |           |
| Zostatková hodnota                        |                             |         |                  |          |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 22 413  | 32 200           |          |             | 0               |                             | 54 613    |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 12 681  | 2 440            |          |             | 0               |                             | 15 121    |

| Dlhodobý nehmotný majetok                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2014 |         |                  |          |             |                 |                             |           |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|                                           | Aktivované náklady na vývoj                       | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | SPOLU     |
| Prvotné ocenenie                          |                                                   |         |                  |          |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 262 995                                           | 315 665 | 862 160          |          |             |                 |                             | 1 440 820 |
| Prírastky                                 |                                                   |         |                  |          |             |                 |                             |           |
| Úbytky                                    |                                                   | 5 704   |                  |          |             |                 |                             | 5 704     |
| Presuny                                   |                                                   |         |                  |          |             |                 |                             |           |

|                                           |         |         |         |   |   |   |   |           |
|-------------------------------------------|---------|---------|---------|---|---|---|---|-----------|
| <b>Stav na konci účt. obdobia</b>         | 262 995 | 309 961 | 862 160 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 435 116 |
| Oprávky                                   |         |         |         |   |   |   |   |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 262 995 | 280 244 | 800 200 |   |   |   |   | 1 343 439 |
| Prírastky - odpisy                        |         | 13 008  | 29 760  |   |   |   |   | 42 768    |
| Úbytky                                    |         | 5 704   |         |   |   |   |   | 5 704     |
| <b>Stav na konci účt. obdobia</b>         | 262 995 | 287 548 | 829 960 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 380 503 |
| Opravné položky                           |         |         |         |   |   |   |   |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |         |         |         |   |   |   |   |           |
| Prírastky                                 |         |         |         |   |   |   |   |           |
| Úbytky                                    |         |         |         |   |   |   |   |           |
| <b>Stav na konci účt. obdobia</b>         |         |         |         |   |   |   |   |           |
| Zostatková hodnota                        |         |         |         |   |   |   |   |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |         | 35 421  | 61 960  |   |   |   |   | 97 381    |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |         | 22 413  | 32 200  |   |   |   |   | 54 613    |

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Bežné účtovné obdobie 2015 |           |                                                            |                |                    |                                   |            |
|-------------------------------------------|----------------------------|-----------|------------------------------------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------------------|------------|
|                                           | Pozemky                    | Stavby    | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných vecí | Ostatný<br>DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | SPOLU      |
| Prvotné ocenenie                          |                            |           |                                                            |                |                    |                                   |            |
| <b>Stav na začiatku účt. obdobia</b>      | 1 284 888                  | 6 139 544 | 4 575 889                                                  |                |                    |                                   | 12 000 321 |
| Prírastky                                 |                            | 1 784     | 112 937                                                    |                |                    |                                   | 114 721    |
| Úbytky                                    | 45 270                     | 74 756    | 56 339                                                     |                |                    |                                   | 176 365    |
| Presuny                                   |                            | -90 064   | 90 064                                                     |                |                    |                                   | 0          |
| <b>Stav na konci účt. obdobia</b>         | 1 239 618                  | 5 976 508 | 4 722 551                                                  |                |                    |                                   | 11 938 677 |
| Oprávky                                   |                            |           |                                                            |                |                    |                                   |            |
| <b>Stav na začiatku účt. obdobia</b>      |                            | 4 100 320 | 2 518 029                                                  |                |                    |                                   | 6 618 349  |
| Prírastky                                 |                            | 182 687   | 271 243                                                    |                |                    |                                   | 453 930    |
| Presuny                                   |                            | -85 298   | 85 298                                                     |                |                    |                                   |            |
| Úbytky                                    |                            | 74 756    | 56 339                                                     |                |                    |                                   | 131 095    |
| <b>Stav na konci účt. obdobia</b>         |                            | 4 122 953 | 2 818 231                                                  |                |                    |                                   | 6 941 184  |
| Opravné položky                           |                            |           |                                                            |                |                    |                                   |            |
| <b>Stav na začiatku účt. obdobia</b>      | 252 133                    |           |                                                            |                |                    |                                   | 252 133    |
| Prírastky                                 | 36 477                     |           |                                                            |                |                    |                                   | 36 477     |
| Úbytky                                    | 33 643                     |           |                                                            |                |                    |                                   | 33 643     |
| Zaokrúhlenie                              |                            |           |                                                            |                |                    |                                   |            |
| <b>Stav na konci účt. obdobia</b>         | 254 967                    |           |                                                            |                |                    |                                   | 254 967    |
| Zostatková hodnota                        |                            |           |                                                            |                |                    |                                   |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 1 032 755                  | 2 039 224 | 2 057 860                                                  |                |                    |                                   | 5 129 839  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 984 651                    | 1 853 555 | 1 904 320                                                  |                |                    |                                   | 4 742 526  |

| Dlhodobý hmotný majetok              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2014 |           |                                                            |                |                    |                                   |            |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------------------|----------------|--------------------|-----------------------------------|------------|
|                                      | Pozemky                                           | Stavby    | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných vecí | Ostatný<br>DHM | Obstarávaný<br>DHM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DHM | SPOLU      |
| Prvotné ocenenie                     |                                                   |           |                                                            |                |                    |                                   |            |
| <b>Stav na začiatku účt. obdobia</b> | 1 302 139                                         | 6 229 995 | 4 518 578                                                  |                |                    |                                   | 12 050 712 |
| Prírastky                            |                                                   | 43 559    | 139 916                                                    |                |                    |                                   | 183 475    |
| Úbytky                               | 17 251                                            | 134 010   | 82 605                                                     |                |                    |                                   | 233 866    |

|                                           |           |           |           |   |  |            |
|-------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|---|--|------------|
| Presuny                                   |           |           |           |   |  |            |
| <b>Stav na konci účt. obdobia</b>         | 1 284 888 | 6 139 544 | 4 575 889 | 0 |  | 12 000 321 |
| Oprávky                                   |           |           |           |   |  |            |
| <b>Stav na začiatku účt. obdobia</b>      |           | 4 042 903 | 2 323 184 |   |  | 6 366 087  |
| Prírastky – odpisy                        |           | 174 572   | 277 450   |   |  | 452 022    |
| Prírastky – vyradenie v ZC                |           | 16 855    |           |   |  | 16 855     |
| Úbytky                                    |           | 134 010   | 82 605    |   |  | 216 615    |
| <b>Stav na konci účt. obdobia</b>         |           | 4 100 320 | 2 518 029 |   |  | 6 618 349  |
| Opravné položky                           |           |           |           |   |  |            |
| <b>Stav na začiatku účt. obdobia</b>      | 252 133   |           |           |   |  | 252 133    |
| Prírastky                                 |           |           |           |   |  |            |
| Úbytky                                    |           |           |           |   |  |            |
| Zaokrúhlenie                              |           |           |           |   |  |            |
| <b>Stav na konci účt. obdobia</b>         | 252 133   |           |           |   |  | 252 133    |
| Zostatková hodnota                        |           |           |           |   |  |            |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 1 050 006 | 2 187 092 | 2 195 394 |   |  | 5 432 492  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 1 032 755 | 2 039 224 | 2 057 860 |   |  | 5 129 839  |

**Spoločnosť v roku 2015 zaradila do majetku:** 1 osobný automobil (OC=15.333,-eur), klimatizáciu budovy DC30 (OC=83.805,-eur), PC a zariadenia (OC=13.799,-eur), technické zhodnotenie budovy DC30 (OC=1.784,-eur)

| Obstarávaný dlhodobý HM | 31.12.2014 | Prírastky | Úbytky  | Presuny (+/-) | 31.12.2015 |
|-------------------------|------------|-----------|---------|---------------|------------|
| 042 Obstaranie          | 0          | 114 721   | 114 721 |               | 0          |
| 052 Preddavky           | 0          | 0         | 0       |               | 0          |
| Opravná položka         | -252 133   | -36 477   | 33 643  |               | -254 967   |
| Zostatková cena         | 0          |           |         |               | 0          |

## 2. Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

Dlhodobý nehmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou udalosťou, vodou z vodovodných zariadení, odcudzením s prekonaním prekážky v poisťovni UNIQA, a.s. Pre prípad explózie skladov na PŠSL je uzatvorená poisťovná zmluva s poisťovňou UNIQA. Motorové vozidlá spoločnosti sú havarijne aj povinne zmluvne poistené v poisťovni UNIQA, a.s., KOOPERATIVA poisťovňa, a.s., Komunálna poisťovňa, a.s..... Strelecká veža V-2 je poistená v UNION poisťovni, a.s.. Poistná suma sa viaže na stav majetku vykázaný v súvahe.

## 3. Záložné právo na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

| Dlhodobý hmotný majetok                                                                | Hodnota za bežné účtovné obdobie                                                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | pozemky 1 143 918,-eur v obstarávacej cene<br>– záložné právo na nehnuteľnosti – úver TB<br>a budovy – záložné právo na nehnuteľnosti – úver TB |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať |                                                                                                                                                 |

Záložné právo v prospech Tatra banky bolo v roku 2012 zmenené a bol založený areál PŠS Lieskovec (viď. LV č.2045), vzhľadom na skutočnosť predaja areálu v k.ú. Kubrá novému majiteľovi DMD GROUP, a.s.

### Iné informácie o majetku

Spoločnosť nemala žiadne dôvody účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá vlastnícke právo (majetok obstaraný finančným prenájomom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke).

Spoločnosť na základe zásady opatrnosti a z titulu zohľadnenia rizika pri možnom predaji tohto majetku vytvorila v minulých obdobiach i v roku 2015 v závislosti od druhu majetku opravné položky vo výške opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, ide o 45% zo zostatkovej ceny (ak všeobecná hodnota v

|                         |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Poznámky Úč PODV 3 - 01 | DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 7 | 3 | 3 | 6 | IČO | 3 | 4 | 1 | 3 | 9 | 8 | 0 | 0 |
|-------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|

znaleckom posudku je vyššia ako zostatková hodnota majetku v účtovníctve) alebo 45%-80% z rozdielu medzi zostatkovou cenou a znaleckým posudkom (ak všeobecná hodnota v znaleckom posudku je nižšia ako zostatková hodnota majetku v účtovníctve). Ide o svahovité pozemky, pozemky so skalami, náletovými drevinami a časti pásma streleckej linky. Úbytok OP v roku 2015: z dôvodu predaja pozemku.

#### 4. Náklady na výskum a vývoj

V roku 2015 spoločnosť nevykázala náklady na výskum a vývoj.

#### 5. Zásoby

Najväčšiu položku stavu zásob (1.711. 835,-eur) predstavuje „nedokončená výroba (1.414.534,-eur), ide hlavne o rozpracované projekty „AGS-NATO“ (751.929,-eur), projekt „Vezenej húfnice EVA“ (639.588,-eur), projekt „Spracovania konštrukčnej dokumentácie na úpravu 2A46MS“ (9.849,-eur) a projekt „Kompetenčné centrum – lôžko“ (10.366,-eur).

Významnú položku tvorí aj „materiál“ (263.059,-eur) ...z projektu „Zuzana2“ (248.399,-eur)+ost.réžijný materiál (14.660,-eur).

Na zásoby nie je zriadené v prospech banky záložné právo.

#### 6. Pohľadávky

| Opravná položka k pohľadávkam po lehote splatnosti | 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 |
| Pohľadávky z obchodného styku dlhodobé             | 132 776                               |           |                                               |                                                        | 132 776                            |
| Pohľadávky z obchodného styku krátkodobé           | 308 150                               |           | 1 – zaukrúhlenie v súvahe                     |                                                        | 308 151                            |
| Iné pohľadávky                                     | 2 451                                 |           |                                               | 258                                                    | 2 193                              |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                            | <b>443 377</b>                        |           |                                               | <b>258</b>                                             | <b>443 120</b>                     |

| Opravná položka k pohľadávkam po lehote splatnosti | Bezprostredne predchádzajúce 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 |
| Pohľadávky z obchodného styku dlhodobé             | 132 776                                      |           |                                               |                                                        | 132 776                            |
| Pohľadávky z obchodného styku krátkodobé           | 308 153                                      |           |                                               | 3                                                      | 308 150                            |
| Iné pohľadávky                                     | 2 681                                        |           |                                               | 230                                                    | 2 451                              |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                            | <b>443 610</b>                               |           |                                               |                                                        | <b>443 377</b>                     |

#### Opravné položky k pohľadávkam

Spoločnosť vytvorila opravnú položku k pohľadávkam voči spoločnosti TECHNOPOL INTERNATIONAL, a.s. (dlhodobá pohľadávka s neurčitou dobou splatnosti, splatnosť je viazaná na predaný počet kusov), Závody ťažkého strojárstva Dubnica nad Váhom akciová spoločnosť v konkurze. (ičo 36 001 708), DSL Plus, s.r.o. v konkurze (zaplatený preddavok), i Brau Sk spol. s r.o. a bývalý nájomca v byte.

Spoločnosť pristupuje k úprave ocenenia pohľadávky v prípade, že je dôvod domnievať sa, že pohľadávka má znaky smerujúce k znehodnoteniu pohľadávky. Takýmito znakmi sú hlavne: omeškanie pohľadávky, informácia, že na dlžníka je vedené exekučné konanie väčšieho rozsahu, že dlžník je v konkurze alebo likvidácii, alebo ak spoločnosť na základe monitoringu finančnej situácie dlžníka dospeje k názoru, že dlžník nebude schopný splatiť pohľadávky v plnom rozsahu. V každom období je vo výkaze ziskov a strát vykázaná opravná položka na zníženie hodnoty pohľadávok, ktorá je výsledkom

kombinácie (a) odhadu zníženia hodnoty pohľadávok vykonaného vedením spoločnosti, ktoré sa vyskytli v priebehu bežného obdobia a (b) neustálej úpravy odhadov zníženia hodnoty v predchádzajúcich obdobiach.

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

| Pohľadávky k 31.12.2015          | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|----------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>       |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku    | 132 776             | 0                    | 132 776          |
| Iné pohľadávky                   | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b> | <b>132 776</b>      | <b>0</b>             | <b>132 776</b>   |

|                                    |                |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>       |                |                |                |
| Pohľadávky z obchodného styku      | 295 951        | 203 383        | 499 334        |
| Pohľadávky voči prepojeným osobám  | 9 649          | 3 162          | 12 811         |
| Daňové pohľadávky a dotácie        | 18 000         | 0              | 18 000         |
| Iné pohľadávky                     | 1 833          | 2 193          | 4 026          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b> | <b>325 433</b> | <b>208 738</b> | <b>534 171</b> |

| Pohľadávky k 31.12.2014          | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|----------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>       |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku    | 132 776             | 0                    | 132 776          |
| Iné pohľadávky                   | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b> | <b>132 776</b>      | <b>0</b>             | <b>132 776</b>   |

|                                    |                |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>       |                |                |                |
| Pohľadávky z obchodného styku      | 137 297        | 390 829        | 528 126        |
| Sociálne poistenie                 | 0              | 0              | 0              |
| Daňové pohľadávky a dotácie        | 8 452          | 0              | 8 452          |
| Iné pohľadávky                     | 0              | 2 691          | 2 691          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b> | <b>145 749</b> | <b>393 520</b> | <b>539 269</b> |

Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia:

| Opis predmetu záložného práva                          | bežné účtovné obdobie |                    |
|--------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|
|                                                        | hodnota predmetu      | hodnota pohľadávky |
| Pohl'.kryté zál.právom alebo inou formou zabezpečenia  | 0                     | 0                  |
| Hodnota pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo | x                     | do výšky KTK úveru |

## 7. Odložená daňová pohľadávka

| Názov položky                                                                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b> |                       |                                              |
| Odpočítateľné                                                                        | 0                     |                                              |
| Zdaniteľné                                                                           | -415 669              | -356 590                                     |



| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: |         |         |
|--------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| Odpočítateľné                                                                  | 99 388  | 169 010 |
| Zdaniteľné                                                                     |         |         |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                             | 0       | 0       |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                               | 585     | 0       |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v % )</b>                                           | 22      | 22      |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                              | 22 450  | 37 182  |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                             | 22 450  | 37 182  |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                               |         |         |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 |         |         |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                 | -91 447 | -78 450 |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                       | -27 729 | -5 809  |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          | 27 729  | 5 809   |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 |         |         |

Spoločnosť v súvahe vykazuje odloženú daňovú pohľadávku a odložený daňový záväzok ako výsledný zostatok účtu 481, pretože odložená daň sa vzťahuje na príjmy toho istého daňovníka, ide o ten istý daňový úrad (podľa § 10 ods. 17 veta č. 2 Postupov účtovania).

#### 8. Finančné účty

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 14 776                | 24 114                                       |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 1 946 058             | 2 222 469                                    |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste                                                    |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>1 960 834</b>      | <b>2 246 583</b>                             |

#### 9. Časové rozlíšenie

| Opis položky časového rozlíšenia                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé spolu</b>                         | 7 599                 | 286                                          |
| Iné – najmä poistenie                                                 | 7 599                 | 286                                          |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé spolu</b>                       | 9 813                 | 10 495                                       |
| Iné – najmä poistenie, odborná literatúra, poplatky za bankovú záruku | 9 813                 | 10 495                                       |
| Príjmy budúcich období dlhodobé spolu                                 | 0                     | 0                                            |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé spolu</b>                        | 0                     | 0                                            |
| Iné - zrážky zo mzdy za mobil. telefóny                               | 0                     | 0                                            |

### F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

#### 1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a O.

Zapísané základné imanie je splatené v plnej výške. Pozostáva zo 246 604 ks akcií s menovitou hodnotou 16 €, z 26 ks akcií v menovitej hodnote 3 320 € a 65 ks akcií v menovitej hodnote 33 194 €. Osobitné nároky, práva alebo obmedzenia spojené s výplatom dividend alebo vyplatením vloženého kapitálu (základné imanie) neboli stanovené.

- výška zapísaného základného imania je 6 189 594 €
- vlastné akcie spoločnosť nevlastní
- forma – akcie na meno
- podoba – zaknihované, listinné

2. **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2014** vo výške **23.873,88 EUR** bol zúčtovaný na základe „Rozhodnutia jediného akcionára spoločnosti zo dňa 26.3.2015“ nasledovne: 10% = 2.387,39 EUR pridel do Zákonného rezervného fondu, 90% = 21.486,49 EUR do Nerozdeleného zisku minulých rokov.

3. **Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní**

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 2015 predstavuje zisk **21.820,37 EUR**.

Zisk na jednu akciu kmeňovú zaknihovanú (men. hodnota 16€) – 63,75 % z celk. zisku, t.j. 13.909,85 eur/246 604 ks = **0,06**eur/1 akcia

Zisk na jednu akciu kmeňovú listinnú (men. hodnota 33 194€) – 34,86 % z celkového zisku, t.j. 7.606,23 eur/65 ks = **117,02** eur/1 akcia

Zisk na jednu akciu kmeňovú listinnú (men. hodnota 3 320€) – 1,39 % z celkového zisku, t.j. 304,29 eur/26 ks = **11,70** eur/1 akcia

Zisk na 100 eur základného imania predstavoval **0,353** eur.

4. **Rezervy**

| Názov položky                                                                                   | Bežné účtovné obdobie              |               |               |               |                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------------|
|                                                                                                 | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie      | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy</b>                                                                         |                                    |               |               |               |                                 |
| Odchodné, odstupné                                                                              | 29 203                             | 1 597         |               |               | 30 800                          |
| Reklamácie a záručné opravy                                                                     | 26 354                             | 16 603        |               | 22 154        | 20 803                          |
| Iné                                                                                             |                                    |               |               |               |                                 |
| <b>Dlhodobé rezervy spolu</b>                                                                   | <b>55 557</b>                      | <b>18 200</b> |               | <b>22 154</b> | <b>51 603</b>                   |
| <b>Krátkodobé rezervy</b>                                                                       |                                    |               |               |               |                                 |
| Nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia                                              | 43 642                             | 35 977        | 43 642        |               | 35 977                          |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania                                      | 3 300                              | 4 720         | 3 300         |               | 4 720                           |
| Odchodné, odstupné, DDS (2015)                                                                  | 2 402                              | 6 828         | 2 402         |               | 6 828                           |
| Reklamácie a záručné opravy                                                                     | 11 631                             | 34 021        | 10 231        |               | 35 421                          |
| Iné – na životné jubileá, likvidáciu výbušnín a muničného materiálu, spory a pokuty, DDS (2014) | 99 419                             | 0             |               | 99 419        | 0                               |
| <b>Krátkodobé rezervy spolu</b>                                                                 | <b>160 394</b>                     | <b>81 546</b> | <b>59 575</b> | <b>99 419</b> | <b>82 946</b>                   |

| Názov položky                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |               |          |               |                                 |
|-------------------------------|----------------------------------------------|---------------|----------|---------------|---------------------------------|
|                               | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba        | Použitie | Zrušenie      | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy</b>       |                                              |               |          |               |                                 |
| Odmeny, prémie                |                                              |               |          |               |                                 |
| Odchodné, odstupné            | 25 603                                       | 3 600         |          |               | 29 203                          |
| Reklamácie a záručné opravy   | 57 477                                       | 26 354        |          | 57 477        | 26 354                          |
| Iné – likvidácia výbušnín     |                                              |               |          |               | 0                               |
| <b>Dlhodobé rezervy spolu</b> | <b>83 080</b>                                | <b>29 954</b> |          | <b>57 477</b> | <b>55 557</b>                   |

**Krátkodobé rezervy**

|                                                                     |                |                |                |              |                |
|---------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| Nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia                  | 37 364         | 43 642         | 37 364         |              | 43 642         |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania          | 3 400          | 3 300          | 3 400          |              | 3 300          |
| Odchodné, odstupné, DDS                                             | 2 293          | 2 402          | 2 293          |              | 2 402          |
| Reklamácie a záručné opravy                                         | 7 500          | 11 631         |                | 7 500        | 11 631         |
| Iné - na životné jubileá, likvidáciu výbušnín a muničného materiálu | 100 976        | 97 137         | 98 694         |              | 99 419         |
| <b>Krátkodobé rezervy spolu</b>                                     | <b>151 533</b> | <b>158 112</b> | <b>141 751</b> | <b>7 500</b> | <b>160 394</b> |

Predpokladané použitie krátkodobých rezerv je do konca roka 2016.

Dlhodobá rezerva je vytvorená na pôžičky pre zamestnancov spoločnosti pri odchode zo zamestnania na starobný dôchodok, tzv. odchodné vo výške násobku priemernej mesačnej mzdy.

Rezerva je tvorená na všetkých zamestnancov a predstavuje súčasnú hodnotu záväzku z odchodného k súvahovému dňu, spolu s úpravami o odhady pravdepodobnosti (pravdepodobnosť získania násobku mesačnej mzdy podľa KZ, pravdepodobnosť dožitia a zotrvania v podniku). Súčasná hodnota rezervy je stanovená očakávanými budúcimi peňažnými tokmi a s použitím vhodných úrokových sadzieb.

Diskontná sadzba 1,3 % p.a. v roku 2015 a v ďalších rokoch je predpoklad na úrovni cca 2,0-2,5%.

Rezerva na reklamácie a opravu vyrobených výrobkov bola vytvorená vo výške 1% z tržieb za vlastné výrobky a služby, na ktoré sa poskytuje dvojročná záruka, predané v roku 2014, 2015.

**5. Závazky**

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Závazky po lehote splatnosti                                    |                       | 157 097                                      |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 445 548               | 927 808                                      |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>445 548</b>        | <b>1 084 905</b>                             |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov            | 78 085                | 47 251                                       |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov             |                       |                                              |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>78 085</b>         | <b>47 251</b>                                |

**6. Sociálny fond**

| Tvorba a čerpanie sociálneho fondu: | 31. 12. 2015 | 31. 12. 2014 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| Stav k 1. januáru                   | 5 983        | 2 377        |
| tvorba na ťarchu nákladov           | 9 613        | 8 909        |
| tvorba zo zisku                     |              |              |
| Čerpanie                            | 6 508        | 5 302        |
| <b>Stav k 31. decembru</b>          | <b>9 088</b> | <b>5 983</b> |

**7. Bankové úvery**

| Názov položky                                                  | Mena | Úrok p. a. v %    | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene a v EUR za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------|------|-------------------|------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Krátkodobé bankové úvery, pôžičky</b>                       |      |                   |                  |                                                                |                                                                               |
| Tatra banka, Kontokorentný úver č.2016/2005, zo dňa 21.11.2005 | EUR  | 1M EURIBOR+2,49 % | 30.04.2016       | 0                                                              | 0                                                                             |
| 2 kreditné karty, rámec 16 600 EUR                             | EUR  |                   | mesačne          | 506                                                            | 604                                                                           |
|                                                                |      |                   |                  |                                                                |                                                                               |
|                                                                |      |                   |                  |                                                                |                                                                               |

Kontokorentný úver v Tatra banke, a.s nebol v roku 2014 ani 2015 čerpaný. Úverový rámec je k dispozícii spoločnosti v objeme 704.000,- eur. Deň konečnej splatnosti úveru je 30. 4. 2016.

## 8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Opis položky časového rozlíšenia                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé spolu</b> |                       |                                              |
| Iné – úrok zo spotrebného úveru platený pozadu  |                       |                                              |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé spolu</b>    |                       |                                              |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé spolu</b>  | <b>960 411</b>        | <b>623 072</b>                               |
| Dotácie                                         |                       |                                              |
| Iné                                             | 960 411               | 623 072                                      |

„Výnosy budúcich období=960.411,-eur“ sa týkajú projektu „AGS-NATO“. Ide o sumy prijaté (z vystavených faktúr na bankový účet) v bežnom období, ktoré vecne patria do výnosov v budúcich obdobiach. Budú patriť do výnosov roku 2016, kedy sa ukončia práce na šiestich objektoch.

|                | expedícia<br>01/2016 | expedícia<br>05/2016 | expedícia<br>08/2016 | expedícia<br>08/2016 | expedícia<br>10/2016 | expedícia<br>12/2016 | celkom za faktúru: |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| vydaná faktúra | P3                   | P4                   | P5                   | P6                   | P7                   | P8                   |                    |
| 20.2.2014      |                      | 45 533,50            | 70 728,50            | 70 620,00            | 54 033,50            | 70 620,00            | 311 535,50         |
| 9.4.2014       |                      | 45 533,50            | 70 728,50            | 70 620,00            | 54 033,50            | 70 620,00            | 311 535,50         |
| 15.7.2015      | 53 578,00            | 70 000,00            | 35 000,00            | 35 000,00            |                      | 35 000,00            | 228 578,00         |
| 18.9.2015      | 1 800,00             | 1 800,00             | 1 800,00             | 1 800,00             | 1 800,00             | 1 800,00             | 10 800,00          |
| 18.9.2015      | 22 962,00            | 30 000,00            | 15 000,00            | 15 000,00            |                      | 15 000,00            | 97 962,00          |
| <b>CELKOM:</b> | <b>78 340,00</b>     | <b>192 867,00</b>    | <b>193 257,00</b>    | <b>193 040,00</b>    | <b>109 867,00</b>    | <b>193 040,00</b>    | <b>960 411,00</b>  |

## G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za výrobky, vlastné výkony a tovar

2015

2014

|                                            |           |           |
|--------------------------------------------|-----------|-----------|
| Tržby za T-mobile – súkromné               | 229       | 667       |
| Tržby za školenia                          | 925       | 426       |
| Tržby z prenájmu – DC30                    | 88 299    | 77 799    |
| Tržby z prenájmu – LIE                     | 2 210     | 4 120     |
| Tržby za služby poskytované nájomcom - LIE | 143 528   | 19 517    |
| Tržby za výrobky, tovar                    | 97 696    |           |
| Tržby za zákazky                           | 4 697 237 | 3 232 794 |

Spolu

5 030 124

3 335 333

Medzi súčasných najväčších odberateľov sa zaradilo Ministerstvo obrany SR a spoločnosť Airbus Defence and Space GmbH, DE.

### Teritoriálna štruktúra predajov (výrobkov, tovaru, služieb)

| Teritórium        | Bežné obdobie (EUR) | %            | Bezprostr.predchádzajúce obdobie (EUR) | %            |
|-------------------|---------------------|--------------|----------------------------------------|--------------|
| <b>Tuzemsko</b>   | <b>2 090 320</b>    | <b>41,56</b> | <b>1 525 629</b>                       | <b>45,74</b> |
| <b>Zahraničie</b> | <b>2 939 804</b>    | <b>58,44</b> | <b>1 809 704</b>                       | <b>54,26</b> |
| - Nemecko         | 2 670 208           |              | 1 425 169                              |              |
| - Čína            | 120 446             |              | 145 050                                |              |
| - EÚ              | 94 627              |              | 147 388                                |              |
| - ČR              | 51 820              |              | 90 697                                 |              |
| - ostatní         | 2 703               |              | 1 400                                  |              |
| <b>SPOLU:</b>     | <b>5 030 124</b>    | <b>100 %</b> | <b>3 335 333</b>                       | <b>100 %</b> |

### 2. Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky                                                         | 2015             | 2014             |                 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|---------------------------------------|----------------|
|                                                                       | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatkový stav | 2015                                  | 2014           |
| Nedokončená výroba                                                    | 1 414 534        | 1 065 980        | 302 022         | 348 554                               | 763 958        |
| Výrobky                                                               | 34 243           | 34 243           | 31 892          | 0                                     | 2 351          |
| <b>Spolu</b>                                                          | <b>1 448 777</b> | <b>1 100 223</b> | <b>333 914</b>  | <b>348 554</b>                        | <b>766 309</b> |
| Iné – zaokrúhlenie                                                    | x                | x                | X               |                                       |                |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | <b>x</b>         | <b>x</b>         | <b>X</b>        | <b>348 554</b>                        | <b>766 309</b> |

| Názov položky                                                         | 2014             | 2013             |                  | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                 |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------------------------|-----------------|
|                                                                       | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatkový stav  | 2014                                  | 2013            |
| Nedokončená výroba                                                    | 1 065 980        | 302 022          | 1 068 232        | 763 958                               | -766 210        |
| Výrobky                                                               | 34 243           | 31 892           | -                | 2 351                                 | aktivácia       |
| <b>Spolu</b>                                                          | <b>1 100 223</b> | <b>333 914</b>   | <b>1 068 232</b> | <b>766 309</b>                        | <b>-766 210</b> |
| Iné – zaokrúhlenie                                                    | x                | x                | x                |                                       |                 |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | <b>x</b>         | <b>x</b>         | <b>x</b>         | <b>766 309</b>                        | <b>-766 210</b> |

### 3. Významné položky výnosov z činnosti

| Označenie | Názov položky                                                                        | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>A.</b> | <b>Výnosy pri aktivácii nákladov</b>                                                 | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| A.1.      | Aktivácia materiálu a tovaru                                                         | 0                     | 0                                            |
| A.2.      | Aktivácia vnútroorganizačných služieb                                                |                       |                                              |
| A.3.      | Aktivácia dlhodobého hmotného majetku                                                | 0                     | 0                                            |
| A.4.      | Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku                                              |                       |                                              |
| <b>B.</b> | <b>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</b>                                        | <b>126 866</b>        | <b>188 074</b>                               |
| B.1.      | Predaj dlhodobého majetku                                                            | 90 417                | 149 670                                      |
| B.2.      | Predaj materiálu                                                                     | 17 776                | 23 346                                       |
| B.3.      | Dotácie na hospodársku činnosť                                                       | 13 071                | 7 933                                        |
| B.4.      | Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku                                             |                       |                                              |
| B.5.      | Emisné kvóty                                                                         |                       |                                              |
| B.6.      | Výnosy z odpísaných pohľadávok, záväzkov                                             |                       |                                              |
| B.7.      | Zmluvné pokuty a penále                                                              |                       |                                              |
| B.8.      | Iné – vrátený súdny poplatok, plnenie z poisťovne za škodové udalosti                | 5 602                 | 5 125                                        |
| B.9.      | refundácia za ÚVS                                                                    |                       |                                              |
| <b>C.</b> | <b>Finančné výnosy</b>                                                               | <b>11 865</b>         | <b>224</b>                                   |
| C.1.      | Tržby z predaja cenných papierov a podielov                                          |                       |                                              |
| C.2.      | Výnosy z dlhodobého finančného majetku                                               |                       |                                              |
| C.3.      | Výnosy z krátkodobého finančného majetku                                             |                       |                                              |
| C.4.      | Výnosy z precenenia cenných papierov                                                 |                       |                                              |
| C.5.      | Výnosy z precenenia derivátov určených na obchodovanie                               |                       |                                              |
| C.6.      | Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku |                       |                                              |
| C.7.      | Výnosové úroky z bežného a termínovaného účtu                                        | 150                   | 139                                          |
| C.8.      | Kurzové zisky, z toho:                                                               | 11 715                | 85                                           |
| C.8.1.    | Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                       |                       |                                              |
| C.9.      | Iné                                                                                  |                       |                                              |

**Čistý obrat**

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 12 232                | 31 712                                       |
| Tržby z predaja služieb                 | 4 932 428             | 3 273 591                                    |
| Tržby za tovar                          | 85 464                | 30 030                                       |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |                                              |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>5 030 124</b>      | <b>3 335 333</b>                             |

**H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH****1. Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti**

| Nákladová položka                                               | 2015             | 2014             |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Materiál na zákazky – priamy materiál                           | 2 076 419        | 1 162 829        |
| Režijný materiál                                                | 40 293           | 24 166           |
| Odborná literatúra                                              | 443              | 738              |
| DHM                                                             | 20 991           | 16 179           |
| Spotreba PHM                                                    | 13 907           | 14 400           |
| Náklady spojené s prevádzkou motorových vozidiel                | 1 884            | 733              |
| Ostatný materiál                                                | 1 468            | 14 997           |
| Tvorba opravných položiek k materiálu                           |                  |                  |
| <b>Materiál spolu</b>                                           | <b>2 155 405</b> | <b>1 234 042</b> |
| Elektrická energia                                              | 62 771           | 62 217           |
| Plyn                                                            | 6 762            | 4 909            |
| Voda                                                            | 2 857            | 4 348            |
| <b>Spotreba energií</b>                                         | <b>72 390</b>    | <b>71 474</b>    |
| Mzdové náklady                                                  | 780 229          | 740 096          |
| Odmeny členom orgánov spoločnosti                               | 90 586           | 82 999           |
| Náklady na sociálne poistenie a zabezpečenie                    | 225 329          | 216 506          |
| Náklady na zdravotné poistenie                                  | 81 436           | 77 506           |
| Sociálne náklady                                                | 53 410           | 56 904           |
| <b>Osobné náklady</b>                                           | <b>1 230 990</b> | <b>1 174 011</b> |
| Daň z motorových vozidiel                                       | 1 491            | 1 494            |
| Daň z nehnuteľností                                             | 40 612           | 43 798           |
| Ostatné                                                         | 9 078            | 4 994            |
| <b>Dane a poplatky</b>                                          | <b>51 181</b>    | <b>50 286</b>    |
| <b>Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a materiálu</b> | <b>70 113</b>    | <b>34 107</b>    |
| Dary                                                            |                  | 0                |
| Ostatné pokuty a penále                                         | 2 296            | 1 546            |
| Odpis pohľadávky                                                |                  |                  |
| Ostatné – najmä poistenie                                       | 20 611           | 20 130           |
| <b>Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam</b>     | <b>-257</b>      | <b>-87</b>       |
| <b>Ostatné náklady na hospodársku činnosť</b>                   |                  |                  |
| <b>Tvorba OP k pozemku</b>                                      | <b>2 834</b>     |                  |
| <b>Odpisy</b>                                                   | <b>470 019</b>   | <b>494 790</b>   |
| <b>Spolu</b>                                                    | <b>4 075 582</b> | <b>3 080 299</b> |

**Náklady na poskytnuté služby**

|                                           | 2015           | 2014           |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|
| Opravy a udržiavanie nehnuteľného majetku | 154 577        | 217 082        |
| Opravy a udržiavanie hnutel'ného majetku  | 33 419         | 23 070         |
| Ostatné opravy a udržiavanie              |                | 2 044          |
| <b>Opravy a udržiavanie spolu</b>         | <b>187 996</b> | <b>242 196</b> |
| <b>Cestovné</b>                           | <b>45 555</b>  | <b>33 548</b>  |
| <b>Náklady na reprezentáciu</b>           | <b>22 721</b>  | <b>18 965</b>  |
| Výkony spojov a telekomunikácií           | 14 153         | 11 466         |
| Nájomné – budovy                          | 52 440         | 1 200          |
| Nájomné – hnutel'né predmety              | 8 504          | 10 323         |
| Služby SBS                                | 51 246         | 46 853         |
| Vzdelávanie zamestnancov                  | 3 623          | 5 586          |
| Náklady na kanalizáciu                    | 1 108          | 873            |
| Náklady spojené s údržbou IT              | 4 775          | 3 347          |
| Údržba programového vybavenia             | 2 558          | 12 086         |
| Internet                                  | 6 809          | 9 145          |
| Poradenstvo, audítorstvo                  | 58 275         | 67 077         |

|                                 |                  |                  |
|---------------------------------|------------------|------------------|
| Reklama                         | 2 067            | 4 000            |
| Služby na zákazky               | 860 957          | 547 675          |
| Odborné prehliadky a revízie    | 12 479           | 33 851           |
| Služby spojené s užívaním bytov | 0                | 0                |
| Ostatné                         | 125 846          | 138 123          |
| Tvorba rezerv                   | -77 586          | -22 387          |
| <b>Ostatné služby</b>           | <b>1 127 254</b> | <b>869 218</b>   |
| <b>Spolu:</b>                   | <b>1 383 526</b> | <b>1 163 927</b> |

**Náklady na audítorské služby**

| <b>INTERAUDIT Trenčín, spol. s r. o., Prúdy 23<br/>911 05 Trenčín</b> | <b>2015</b> | <b>2014</b> |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky                   | 8 300       | 8 300       |
| Iné uisťovacie audítorské služby                                      |             |             |
| Daňové poradenstvo                                                    |             |             |
| Ostatné neaudítorské služby                                           |             |             |

**2. Významné položky finančných nákladov**

|                                                       | <b>2015</b>  | <b>2014</b>  |
|-------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Úroky                                                 | 0            | 32           |
| Náklady peňažného styku, bankové výlohy, bank. záruky | 9 064        | 8 210        |
| <b>Spolu</b>                                          | <b>9 064</b> | <b>8 242</b> |

**3. Kurzové straty**

|                        | <b>2015</b> | <b>2014</b> |
|------------------------|-------------|-------------|
| kurzové straty         | 800         | 90          |
| kurzové straty – ročné |             |             |
| <b>Spolu</b>           | <b>800</b>  | <b>90</b>   |

**I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

| Názov položky                                | Bežné účtovné obdobie |               |              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |               |              |
|----------------------------------------------|-----------------------|---------------|--------------|----------------------------------------------|---------------|--------------|
|                                              | Základ dane           | Daň           | Daň v %      | Základ dane                                  | Daň           | Daň v %      |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 52 458                | x             | x            | 37 382                                       | x             | x            |
| Teoretická daň                               | x                     | 11 541        | 22%          | X                                            | 8 224         | 22%          |
| Daňovo neuznané náklady                      | 220 514               | 48 513        | 92,5%        | 105 282                                      | 23 162        | 61,9%        |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | 262 540               | 57 759        | 110,1%       | 107 788                                      | 23 713        | 63,4%        |
| Umorenie daňovej straty                      |                       |               |              | S                                            |               |              |
| <b>Spolu</b>                                 | <b>10 432</b>         | <b>2 295</b>  | <b>4,4%</b>  | <b>34 876</b>                                | <b>7 676</b>  | <b>20,5%</b> |
| Daňová licencia                              |                       | 2 880         | 5,5%         |                                              |               |              |
| Daň z úrokov na bank.účtoch                  | x                     | 29            | 0,1%         | X                                            | 26            | 0,1%         |
| Odložená daň z príjmov                       | x                     | 27 729        | 52,9%        | X                                            | 5 809         | 15,5%        |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                 | <b>x</b>              | <b>30 638</b> | <b>58,4%</b> | <b>X</b>                                     | <b>13 508</b> | <b>36,1%</b> |



| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bežné účtovné obdobie 2015 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2014 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 0                          | 0                                                 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 0                          | 0                                                 |
| 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 | 0                          | 0                                                 |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                             | 0                          | 0                                                 |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         | 0                          | 0                                                 |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 | 0                          | 0                                                 |

V roku 2014 bola použitá sadzba 22%, v roku 2015 je tiež sadzba 22%. U odloženej dani je pri výpočte použitá sadzba platná od roku 2014 vo výške 22%.

|                                         | 2015    | 2014   |
|-----------------------------------------|---------|--------|
| Zisk/strata pred zdanením               | 52 458  | 37 382 |
| Daň vypočítaná použitím 22% sadzby dane | 11 541  | 8 224  |
| Daňový vplyv trvalých rozdielov         |         |        |
| daňovo neuznané náklady                 | 19 146  | 5 288  |
| nezdaniteľné výnosy                     | - 45,00 |        |
| Vplyv zmeny sadzby dane úroky (19%/22%) | - 4     | - 4    |
| Daňový náklad – daň z príjmov spolu     | 30 638  | 13 508 |

## J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie |
|---------------|-----------------------|
| Iné položky   | 11 629 610,-          |

1. Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch technickú dokumentáciu, ktorá nespĺňa podmienky pre zaradenie do DNM, materiál civilnej obrany a drobný majetok:

( EUR ):

|             |         |                                      |             |
|-------------|---------|--------------------------------------|-------------|
| Číslo účtu: | 771.001 | Technická dokumentácia - vozidlo AMV | 1.925.247,- |
|             | 771.002 | Technická dokumentácia - KOMIN       | 337.084,-   |
|             | 771.003 | Technická dokumentácia - TAPNA       | 901.563,-   |
|             | 771.004 | Technická dokumentácia - BEKOZ       | 173.690,-   |
|             | 771.005 | Technická dokumentácia - VEŽA KDV    | 110.693,-   |
|             | 771.006 | Technická dokumentácia - MUNZA       | 319.857,-   |

|         |                                                        |             |
|---------|--------------------------------------------------------|-------------|
| 771.007 | Technická dokumentácia - ZUZANA XA1                    | 1.969.860,- |
| 771.008 | Technická dokumentácia - Strelecký príkl.SL            | 9.349,-     |
| 771.009 | Technická dokumentácia – spoluhl.podiel k podvozku 80% | 1.255,-     |
| 771.010 | Projekt ŠIP                                            | 50.423,-    |
| 790.101 | Centr. Zabezpečovaný materiál CO                       | 987,-       |
| 790.200 | Materiál pre hospodársku mobilizáciu                   | 120,-       |
| 790.203 | Výbušniny – zostatok z riešiteľských úloh              | 53.713,-    |
| 790.204 | Muničný materiál – zostatok z riešiteľských úloh       | 42.114,-    |
| 790.300 | OP-DMD GROUP,a.s. (munícia)                            | 374.359,-   |
| 790.301 | OP-práce TOO ... spoluhl.podiel Z2                     | 249.296,-   |
| 790.302 | OP-spracovanie dokumentácie, spoluhl.podiel Z2         | 286.340,-   |
| 790.303 | OP-podvozok, spoluhl.podiel Z2                         | 791.300,-   |
| 790.304 | OP-systém Z2, funkčný vzor                             | 3.601.122   |
| 791.013 | Postúpená pohľadávka                                   | 115.818,-   |
| 792.001 | Dlhodobý drobný majetok na 10.000,-Sk (331,94 EUR)     | 111.335,-   |
| 792.002 | Dlhodobý drobný majetok – výp.technika                 | 51.685,-    |
| 792.003 | Dlhodobý drobný majetok – náradie                      | 116.803,-   |
| 792.005 | Dlhodobý drobný majetok – hlavne svedecké              | 34.267,-    |
| 792.006 | Dlhodob.drobný majetok-ulož.SCHMID-MULT.               | 1.330,-     |

## 2. Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma majetok týmto tretím osobám:

|                             |                                                                                                    |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>ZTS Špeciál, a.s.</b>    | - Zmluva o nájme nebytových priestorov... DC 30 ( 1300m <sup>2</sup> ), Zmluva o skladovaní - PŠSL |
| <b>DMD GROUP, a.s.</b>      | - 2x Zmluva o nájme nebytových priestorov ... (PŠSL 39m <sup>2</sup> + DC30 276,18m <sup>2</sup> ) |
| <b>KERAMETAL, s.r.o.</b>    | - Zmluva o skladovaní ... PŠSL                                                                     |
| <b>WAY INDUSTRIES, a.s.</b> | - Zmluva o skladovaní ... PŠSL                                                                     |
| <b>MSM Martin, s.r.o.</b>   | - Zmluva o skladovaní ... PŠSL                                                                     |
| <b>DMD CAPITAL, s.r.o.</b>  | - Zmluva o nájme nebytových priestorov... DC 30                                                    |
| <b>Jozef Mongel-ARES</b>    | - Zmluva o skladovaní ... PŠSL                                                                     |
| <b>DNV ENERGO, a.s.</b>     | - Zmluva o nájme nebytových priestorov... DC 30                                                    |

Spoločnosť mala v r.2015 prenajatý majetok od :

|                   |                                        |
|-------------------|----------------------------------------|
| ZTS-Špeciál, a.s. | - Zmluva o nájme nebytových priestorov |
| DMD GROUP, a.s.   | - Zmluva o nájme priestorov            |

## K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

- Opis podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a pod.
  - Pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň, okrem toho, že k 31.12.2015 pokračuje Zmluva o „Kontokorentnom úvere č.2016/05“ (na sumu Σ 704.000,-EUR), ktorá je zabezpečená založením časti areálu PŠS Lieskovec v prospech Tatra banky, a.s.
- Opis a hodnota podmienených záväzkov podľa bodu 1) voči spriazneným osobám
  - Pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň.
- Opis a hodnota podmieneného majetku
  - Spoločnosť sa angažuje v právnych sporoch, ktoré sa vyskytujú v rámci bežnej podnikateľskej činnosti a slúžia k vymáhaniu pohľadávok z bežného obchodného styku formou exekúcie alebo žaloby o zaplatenie dlžnej sumy.

Okrem toho má Spoločnosť svoje pohľadávky týkajúce sa konkurzných dlžníkov riadne prihlásené u príslušných správ-cov konkurznej podstaty. Ukončenie konkurzov nie je možné k dnešnému dňu zodpovedne stanoviť.

- Ako podmienené aktívum Spoločnosť eviduje zaplatenú daňovú licenciu – jej započítateľnú časť. Z roku 2015 ide o sumu 585 EUR.
  - Spoločnosť neočakáva, že by uvedené skutočnosti mali významný nepriaznivý vplyv na spracovanie účtovných výkazov za rok 2015.
4. Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch
- Pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň (zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy).

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 24 600,- EUR, v minulom účtovnom období boli 24.000,- EUR.

Hrubé príjmy členov dozorných orgánov spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 65 986,- EUR, v minulom účtovnom období boli 58.999,- EUR.

Hrubé príjmy členov iných orgánov spoločnosti – poradca predstavenstva za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 42 345,- EUR, v minulom účtovnom období boli 40.629,- EUR.

Iné príjmy, nepeňažné príjmy, peňažné preddavky, nepeňažné preddavky, poskytnuté úvery, poskytnuté záruky a akékoľvek iné plnenia neboli poskytnuté ani v bežnom, ani v bezprostredne predchádzajúcom období.

Spoločnosť v účtovnom období 2015 neposkytla pre členov štatutárneho orgánu, dozornej rady ani iným orgánom účtovnej jednotky žiadne záruky alebo iné zabezpečenia ani pôžičky.

Spoločnosť neevidovala k 1. januáru 2015 a ani neeviduje k 31. 12.2015 žiadnu záruku alebo iné zabezpečenie ani pôžičku pre členov štatutárneho orgánu, dozornej rady ani iného orgánu účtovnej jednotky.

Spoločnosť v účtovnom období 2015 nepoužila finančné prostriedky ani iné plnenie na súkromné účely členov štatutárneho orgánu, dozornej rady ani iného orgánu účtovnej jednotky.

#### M. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

Medzi spriaznené osoby patrí akcionár, t.j. materská spoločnosť DMD GROUP, a.s. so 100 % účasťou, sesterská spoločnosť ZTS-ŠPECIÁL, a.s. a DMD CAPITAL, s.r.o.; spoločnosť ZVS holding, a.s. a ZVS IMPEX, a.s.; Ministerstvo hospodárstva SR, Slovenská pošta, a.s., Slovenská technická univerzita, Trenčianska univerzita, Vojenský technický a skúšobný ústav Záhorie, Technický skúšobný ústav Piešťany.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

| Rozpis                                                              | 2015    | 2014    |
|---------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| <b>nákup služieb:</b> DMD GROUP, a.s.                               |         |         |
| - nájomné hala                                                      | 51 000  | 0       |
| - SW podpora, dočasné pridelenie zamestnanca, správa ciest, ostatné | 43 737  | 69 123  |
| <b>predaj služieb:</b> DMD GROUP, a.s.                              |         |         |
| - nájom priestorov                                                  | 22 739  | 27 488  |
| - údržba priestorov a iné                                           | 2 198   | 10 019  |
| <b>predaj služieb:</b> ZTS - Špeciál, a.s.                          |         |         |
| - nájom                                                             | 65 491  | 67 751  |
| - predaj iných služieb, materiálu, výrobkov                         | 57 874  | 144 990 |
| <b>nákup :</b> ZTS - Špeciál, a.s.                                  |         |         |
| - priam. výrobného materiálu                                        | 253 010 | 32 400  |
| - služby                                                            | 467 694 | 392 984 |
| <b>predaj služieb:</b> DMD CAPITAL, s.r.o.                          |         |         |
| -nájom priestorov                                                   | 200     | 0       |

|                         |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Poznámky Úč PODV 3 - 01 | DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 3 | 8 | 7 | 3 | 3 | 6 | IČO | 3 | 4 | 1 | 3 | 9 | 8 | 0 | 0 |
|-------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|

|                                                                                                      |         |         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| <b>predaj služieb: ZVS holding, a.s.</b>                                                             |         |         |
| -služby iné                                                                                          | 22 620  | 15 972  |
| - za využívanie úžitkového vzoru, používanie technickej dokumentácie, úpravu technickej dokumentácie | 131 901 | 141 840 |
| <b>predaj služieb: ZVS IMPEX, a.s.</b>                                                               |         |         |
| -služby iné                                                                                          | 4 954   | 2 924   |

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami:

|                                                          | 31. 12. 2015   | 31. 12. 2014   |
|----------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Pohľadávky a poskytnuté preddavky z obchod. styku</b> |                |                |
| ZVS holding, a.s.                                        | 128 611        | 141 840        |
| DMD GROUP, a.s.                                          | 63             | 405            |
| ZTS ŠPECIÁL, a.s. preddavky bez DPH                      | 0              | 0              |
| ZTS ŠPECIÁL, a.s.                                        | 12 748         | 4 166          |
| <b>Spolu</b>                                             | <b>141 422</b> | <b>146 411</b> |
| <b>Závazky a prijaté preddavky z obchodného styku</b>    |                |                |
| DMD GROUP, a.s. preddavky bez DPH                        | 103.623        | 125 088        |
| ZTS ŠPECIÁL, a.s. preddavky bez DPH                      | 0              | 42.231         |
| DMD GROUP, a.s. bežný obchodný styk                      | 3 188          | 1 682          |
| ZVS IMPEX, a.s.                                          |                |                |
| ZTS ŠPECIÁL, a.s.                                        | 3 431          | 89 422         |
| <b>Spolu</b>                                             | <b>110 242</b> | <b>258 423</b> |

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

Po dátume účtovnej závierky sa nevyskytli významné udalosti, ktoré by si vyžiadali ďalšie vykázanie v účtovnej závierke k 31. 12. 2015 alebo jej úpravu.

#### O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

| Položka vlastného imania                                          | Bežné účtovné obdobie         |           |        |         |                                 |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|                                                                   | Stav na začiatku účt. obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                   | 6 189 594                     |           |        |         | 6 189 594                       |
| Zmena základného imania                                           |                               |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              |                               |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio                                                       |                               |           |        |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 622                           |           |        |         | 622                             |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kap. vkladov           |                               |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               |                               |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        |                               |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |                               |           |        |         |                                 |

|                                                 |         |        |         |         |
|-------------------------------------------------|---------|--------|---------|---------|
| Zákonný rezervný fond                           | 79 909  |        | 2 387   | 82 296  |
| Nedeliteľný fond                                |         |        |         |         |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                | 762 459 |        |         | 762 459 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                 | 13 798  |        | 21 487  | 35 285  |
| Neuhrazená strata minulých rokov                |         |        |         |         |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 23 874  | 21 820 | -23 874 | 21 820  |
| Vyplatené dividendy                             |         |        |         |         |
| Ostatné položky vlastného imania                |         |        |         |         |
| Prídel do sociálneho fondu                      |         |        |         |         |

| Položka vlastného imania                                     | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |        |         |                            |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|--------|---------|----------------------------|
|                                                              | Stav na začiatku účt. obdobia                | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účt. obdobia |
| Základné imanie                                              | 6 189 594                                    |           |        |         | 6 189 594                  |
| Zmena základného imania                                      |                                              |           |        |         |                            |
| Pohl'adávkoy za upísané vlastné imanie                       |                                              |           |        |         |                            |
| Emisné ážio                                                  |                                              |           |        |         |                            |
| Ostatné kapitálové fondy                                     | 622                                          |           |        |         | 622                        |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapit. vkladov    |                                              |           |        |         |                            |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov          |                                              |           |        |         |                            |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                   |                                              |           |        |         |                            |
| Oceň.rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                              |           |        |         |                            |
| Zákonný rezervný fond                                        | 78 375                                       |           |        | 1 534   | 79 909                     |
| Nedeliteľný fond                                             |                                              |           |        |         |                            |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                             | 762 459                                      |           |        |         | 762 459                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                              |                                              |           |        | 13 798  | 13 798                     |
| Neuhrazená strata minulých rokov                             |                                              |           |        |         |                            |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia              | 15 332                                       | 23 874    |        | -15 332 | 23 874                     |
| Vyplatené dividendy                                          |                                              |           |        |         |                            |
| Ostatné položky vlastného imania                             |                                              |           |        |         |                            |
| Prídel do sociálneho fondu                                   |                                              |           |        |         |                            |

|                                                 |                  |
|-------------------------------------------------|------------------|
| <b>Účtovný zisk za rok</b>                      | 2014             |
|                                                 | <b>23 873,88</b> |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | 2014             |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 2 387,39         |
| 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    | 21 486,49        |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                  |
| Zaokrúhlenie vo výkazoch                        |                  |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>23 873,88</b> |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie **r.2015 vo výške 21.820,37 EUR** rozhodne valné zhromaždenie.

**Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:**

- **prídel do zákonného rezervného fondu 2.182,04 EUR,**
- **prídel do nerozdeleného zisku minulých rokov 19.638,33 EUR.**

Povinný prídel do zákonného rezervného fondu je potrebný, pretože zákonný rezervný fond ešte nedosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v stanovách.

#### **P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015**

Peňažnými prostriedkami a ekvivalentmi sa v našej spoločnosti k 1.1.2014, k 31.12.2014 a k 31.12.2015 rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných a krátkodobých termínovaných účtoch v bankách.

Doplňujúce informácie k prehľadu peňažných tokov

Na celkový peňažný tok (cash-flow) v hodnote - 285 750 € mal vplyv čistý peňažný tok:

- |                            |             |
|----------------------------|-------------|
| - z prevádzkových činností | - 261 347 € |
| - z investičných činností  | - 24 304 €  |
| - z finančných činností    | -99 €       |

Prehľad peňažných tokov z prevádzkovej činnosti bol vypracovaný nepriamou metódou, t. j. hospodársky výsledok – zisk z bežnej činnosti pred zdanením v hodnote + 52 457 € bol upravený o vplyv nepeňažných operácií + 686 800 €, zmenu stavu pracovného kapitálu – 997 822 €, o prijaté úroky + 150 € a o výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky a inkasované prevádzkové dotácie – 2 932 €.

V oblasti investičných činností bola použitá priama metóda (brutto - systém), kde čistý peňažný tok ovplyvnili výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku – 114 721 € a príjmy z predaja DHM v hodnote + 90 417 €.

**PREHEAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015**

|         |                                                                                                                                                      | 2015            | 2014           |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
|         | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                          |                 |                |
| Z/S     | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov(+/-)                                                                           | 52 457          | 37 382         |
| A.1.    | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia (A1.1. až A 1.13.)                                                                             | 686 800         | 974 443        |
| A.1.1.  | Odpisy (+)                                                                                                                                           | 472 853         | 494 790        |
| A.1.2.  | Zostatková hodnota dlhod. nehm. a dlhod. hmot. 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 dlhodobých a krátkodobých rezerv (+/-)                                                                                                   | -81 402         | -18 662        |
| A 1.5   | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                 | -257            | -232           |
| A.1.6.  | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                    | 330 708         | 622 669        |
| A.1.7.  | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                             |                 |                |
| A.1.8.  | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                       | 0               | 32             |
| A.1.9.  | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                        | -150            | -139           |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k preň.prostr.a peň.ekv.k 31.12. (-)                                                                                          |                 |                |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k preň.prostr.a peň.ekv.k 31.12. UZ (+)                                                                                     |                 |                |
| A.1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku ktorý je považovaný za peň.ekvivalent (+/-)                                                | -21 745         | -115 563       |
| A.1.13. | Ostatné položky nepeň.charakteru (+/-)                                                                                                               | -13 207         | -8 452         |
| A.2.    | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (A 2.1. Až A 2.4.)                                                                                             | -997 822        | -673 781       |
| A.2.1.  | Zmena stavu pohľadávok z prev.činnosti(+/-)                                                                                                          | -17 813         | -69 186        |
| A.2.2.  | Zmena stavu záväzkov z prev.činnosti (+/-)                                                                                                           | -632 569        | 121 747        |
| A.2.3.  | Zmena stavu zásob (+/-)                                                                                                                              | -347 440        | -726 342       |
| A.2.4.  | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (+/-)                                                                                                    |                 |                |
|         | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peň.tokov Z/S+A1+A2</b>  | <b>-258 565</b> | <b>338 044</b> |
| A.3.    | Prijaté úroky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv.činnosti (+)                                                                                | 150             | 139            |
| A.4.    | Zaplatené úroky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do fin.činnosti (-)                                                                              | 0               | -32            |
| A.5.    | Príjmy z dividend s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv.činností (+)                                                                             |                 |                |
| A.6.    | Výdavky na vyplatené dividendy s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do fin.činnosti (-)                                                                |                 |                |
|         | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (ZS + A.1 - A.6.)</b>                                                                                        | <b>-258 415</b> | <b>338 151</b> |
| A.7.    | Výdavky/ Príjmy na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do inv.alebo fin.činností                                     | -11 384         | 10 228         |
| A.8.    | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prev.činnosť                                                                                         | 8 452           | 14 812         |
| A.9.    | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prev.činnosť                                                                                        |                 |                |
| A       | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (ZS +A.1. - A.9.)</b>                                                                                  | <b>-261 347</b> | <b>363 191</b> |
|         | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                           |                 |                |
| B.1     | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                              |                 |                |
| B.2.    | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                | -114 721        | -183 475       |
| B.3.    | Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov (-)                                                                                                   |                 |                |
| B.4.    | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                   |                 |                |
| B.5.    | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                     | 90 417          | 149 670        |
| B.6.    | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov (+)                                                                                          |                 |                |

|           |                                                                                                                                                                 |                |                |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| B.7.      | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účt.jednotke ktorá je súčasťou kons.celku (-)                                                                            |                |                |
| B.8.      | Príjmy zo splácania dlhodob.pôžičiek poskytnutých účt.jednotke ktorá je súčasťou kons.celku                                                                     |                |                |
| B.9.      | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté tretím stranám (-)                                                                                                       |                |                |
| B.10.     | Príjmy zo splácania dlhod.pôžičiek tretími stranami (+)                                                                                                         |                |                |
| B.11.     | Prijaté úroky s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prev.činn.(+)                                                                                               |                |                |
| B.12.     | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prev.činn.(+)                                                                |                |                |
| B.13.     | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sú tieto výdavky považované za peň.toky z fin.činn.(-) |                |                |
| B.14.     | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou tých, ktoré sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sú tieto výdavky považované za peň.toky z fin.činn.(+)  |                |                |
| B.15.     | Výdavky na daň z príjmov ak je ju možné začleniť do inv.činnosti (-)                                                                                            |                |                |
| B.16.     | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na inv.činnosť.(+)                                                                                                 |                |                |
| B.17.     | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na inv.činnosť(-)                                                                                                 |                |                |
| B.18.     | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na inv.činnosť (+)                                                                                                                 |                |                |
| B.19.     | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na inv.činnosť (-)                                                                                                                |                |                |
| <b>B.</b> | <b>Čisté peň.toky z investičnej činnosti (B.1. až B.19.)</b>                                                                                                    | <b>-24 304</b> | <b>-33 805</b> |
|           | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                        |                |                |
| C.1.      | <b>Peňažné toky vo vlastnom imaní</b>                                                                                                                           | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| C.1.1.    | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                              |                |                |
| C.1.2.    | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania (+)                                                                                                                |                |                |
| C.1.3.    | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                        |                |                |
| C.1.4.    | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                          |                |                |
| C.1.5.    | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obch.podielov (-)                                                                      |                |                |
| C.1.6.    | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                           |                |                |
| C.1.7.    | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (-)                                                                                                             |                |                |
| C.1.8.    | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania                                                                                             | 0              | 0              |
| C.2.      | <b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti</b>                                                                        | <b>-99</b>     | <b>-3 625</b>  |
| C.2.1     | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                   |                |                |
| C.2.2.    | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                                                                                      |                |                |
| C.2.3.    | Čisté príjmy z úverov poskytnutých bankou, s výnimkou úverov na hlavný predmet činnosti (+)                                                                     | 505            | 299            |
| C.2.4.    | Čisté výdavky na splácanie úverov poskytnutých bankou, s výnimkou úverov na hlavný predmet činnosti (-)                                                         | -604           |                |
| C.2.5.    | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                 |                |                |
| C.2.6.    | Výdavky na splácanie pôžičiek(-)                                                                                                                                |                |                |
| C.2.7.    | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci a nebankového financovania (-)                                | 0              | -3 924         |
| C.2.8.    | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti (+)                                                           |                |                |
| C.2.9.    | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti (-)                                               |                |                |
| C.3.      | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prev.činnosti (-)                                                                              |                |                |
| C.4.      | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely s výnimkou tých ktoré sa začleňujú do prev.činnosti (-)                                                            |                |                |



|           |                                                                                                                                                                                   |                 |                |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| C.5.      | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z inv.činnosti                                                    |                 |                |
| C.6.      | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z inv.činnosti                                                     |                 |                |
| C.7.      | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky ak ich možno začleniť do fin.činností (-)                                                                                              |                 |                |
| C.8.      | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                              |                 |                |
| C.9.      | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                             |                 |                |
| <b>C.</b> | <b>Čisté peňažné toky z finančných činností (C1 až C9)</b>                                                                                                                        | <b>-99</b>      | <b>-3 625</b>  |
| <b>D.</b> | <b>Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov (A+B+C)</b>                                                                                                               | <b>-285 750</b> | <b>325 761</b> |
| E.        | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia                                                                                                | 2 246 583       | 1 920 822      |
| F.        | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 1 960 833       | 2 246 583      |
| G.        | Kurzové rozdiely vyčíslené k peň.prostr. a peň.ekvivalentom ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                                                                       |                 |                |
| H.        | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia , upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu zostavenia UZ                                  | 1 960 833       | 2 246 583      |

-285 750  
0