

# VÝROČNÁ SPRÁVA

## 2015

### Granvia Operation, a.s.

**Granvia Operation, a.s.**  
(predtým Granvia Operation, s.r.o.)  
Černyševského 26  
Bratislava 851 01  
SLOVAKIA

IČO:36 863 840



# Obsah

|                                                                             |           |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>I. SPRÁVA VEDENIA.....</b>                                               | <b>3</b>  |
| <b>II. ČINNOSTI.....</b>                                                    | <b>4</b>  |
| 1. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE .....                                                | 4         |
| 2. ORGANIZÁCIA SPOLOČNOSTI GRANVIA OPERATION, A.S.....                      | 5         |
| 3. SÚČASNÝ STAV .....                                                       | 6         |
| 4. BUDÚCI VÝVOJ.....                                                        | 6         |
| 5. RIADENIE RIZIKA A DLHU .....                                             | 6         |
| 6. NÁKLADY NA VÝSKUM A VÝVOJ A AKTIVITY .....                               | 7         |
| 7. NADOBUDNUTIE VLASTNÝCH AKCIÍ ALEBO AKCIÍ MATERSKÝCH SPOLOČNOSTÍ.....     | 7         |
| 8. SAMOSTATNÉ INFORMÁCIE O ZAHRANIČNÝCH POBOČKÁCH.....                      | 7         |
| 9. OSTATNÉ INFORMÁCIE.....                                                  | 7         |
| <b>III. ÚČTOVNÉ VÝKAZY .....</b>                                            | <b>8</b>  |
| 1. Súvaha .....                                                             | 8         |
| 1.1. Aktíva.....                                                            | 8         |
| 1.2. Pasíva .....                                                           | 10        |
| 2. Výkaz ziskov a strát .....                                               | 12        |
| IV. POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE .....                                      | 14        |
| <b>TABUĽKA 1 – PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOVCHYBA! ZÁLOŽKA NIE JE DEFINOVANÁ.</b> |           |
| <b>SPRÁVA AUDÍTORA .....</b>                                                | <b>38</b> |

# I. Správa vedenia

GRANVIA Operation, a.s. („Spoločnosť“) bola ustanovená v auguste 2009 spoločnosťou GRANVIA, a.s. („Koncesionár“) na vykonávanie prevádzky a bežnej údržby Rýchlostnej cesty R1 Nitra – Tekovské Nemce a Banská Bystrica – severný obchvat.

K hlavným aktivitám spoločnosti patria:

- a. riadenie dopravy a schopnosť reagovať na akýkoľvek incident alebo udalosť,
- b. prehliadky a údržba Projektovanej rýchlostnej cesty,
- c. reportovanie Koncesionárovi a Verejnému obstarávateľovi.

GRANVIA Operation, a.s. je jediným súkromným Prevádzkovateľom rýchlostnej cesty na Slovensku, ktorý sa usiluje splniť všetky požiadavky Verejného obstarávateľa a zároveň ponúknuť najbezpečnejšie podmienky a najvyššiu kvalitu služieb Užívateľom prostredníctvom spoľahlivého, moderného a inovatívneho prístupu. Orgnizácia Spoločnosti je štrukturovaná na základe týchto základných cieľov.

V roku 2015, zamestnanci údržby a bezpečnostného oddelenia vykonali 2 478 uzávierok jazdných pruhov z dôvodu prác a bezpečnostných zásahov, z ktorých 83 % bolo realizovaných počas nočných hodín, čo dokazuje našu schopnosť adaptovať sa na obmedzenia a zlepšiť našu produktivitu. Ďalej sa vykonalo 4 424 zásahov z dôvodu dopravných udalostí, porúch vozidiel Užívateľov a riešení problémov.

Celková doprava stúpila na všetkých Úsekoch a vo všetkých kategóriách vozidiel o 8,84 % v porovnaní s rokom 2014.

Počet nehôd stúpol na 61, z ktorých 16 nehôd bolo so zranením. Aj napriek tomu, že tieto hodnoty sú nízke, v porovnaní s rokom 2014 sa jedná o významný nárast. Nárast počtu nehôd bol spôsobený najmä masívnou dopravnou nehodou, ktorá sa stala začiatkom roka 2015. Navyše, počas roka 2015 prišlo k 2 smrteľným nehodám, ktorých príčina nie je spojená s našou infraštruktúrou, ale nanešťastie je spätá so správaním sa Užívateľov (rýchlosť a spánok).

Bezpečnosť Užívateľov je spojená aj s bezpečnosťou zamestnancov. To je dôvod, prečo GRANVIA Operation, a.s. má proaktívnu politiku prevencie pracovných úrazov, ktorá zahŕňa ako manažment, tak i prevádzkový personál. Naše úsilie v oblasti politiky bezpečnosti zdravia pri práci bolo úspešne dosiahnuté v roku 2015, o čom svedčí fakt, že od januára 2014 sme nemali žiaden pracovný úraz.

Stabilizácia našich aktivít stále prebieha, musíme kontinuálne zlepšovať procesy a našu produktivitu, to je dôvod, prečo sme sa vybavili prevádzkovými nástrojmi, ktoré budú plne funkčné v roku 2016.

Ako evokoval minulý rok, motivácia na všetkých úrovniach ostáva nezmenená, čo je veľkou spokojnosťou pre manažéra a nemá pochybnosti, že naše výsledky dosiahnuté v tomto roku budú zachované a v budúcnosti zlepšované.

Francois Scrabalat

*Generálny riaditeľ*

# II. Činnosti

## 1. Základné informácie

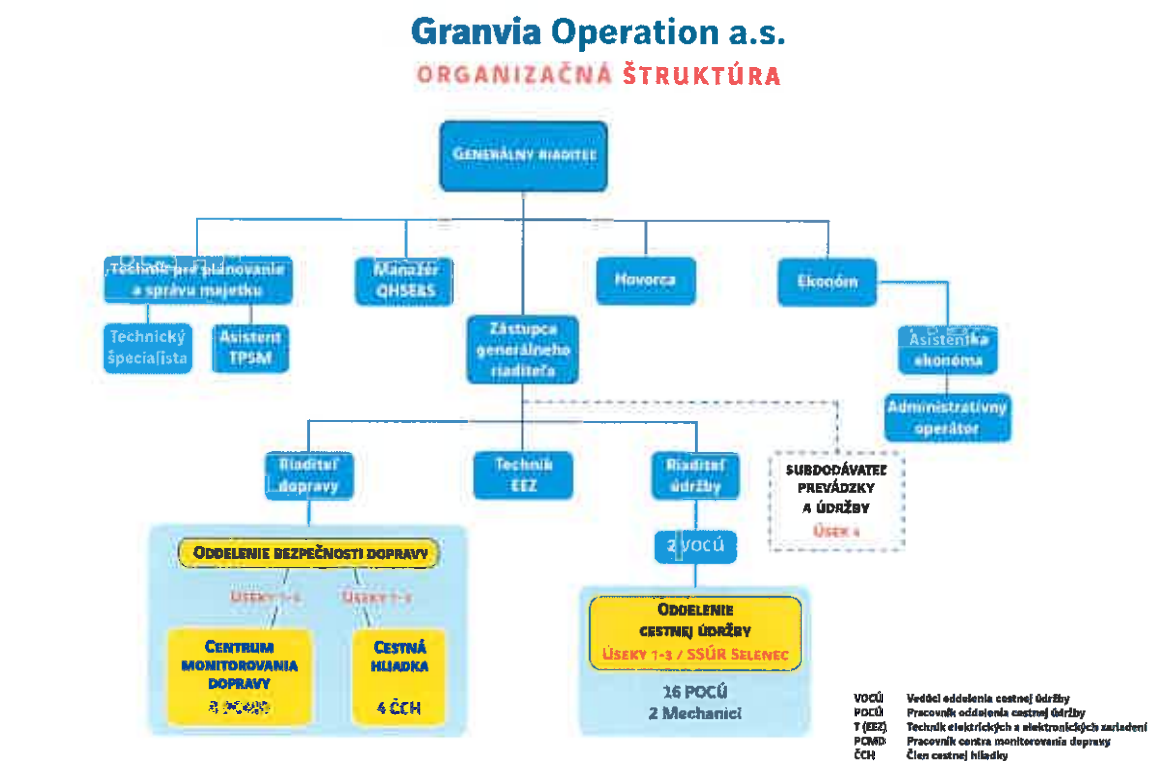
Predmetom činnosti spoločnosti GRANVIA Operation, a.s. (predtým GRANVIA Operation, s.r.o.) sú:

- prenájom nehnuteľností bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom
- výroba brúsnych výrobkov, asfaltu a výrobkov z asfaltu
- čistenie kanalizačných systémov
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- prípravné práce k realizácii stavby
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby
- údržba motorových vozidiel bez zásahu do motorickej časti vozidla
- oprava a údržba potrieb pre domácnosť, športových potrieb a výrobkov jemnej mechaniky
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- nepravidelná osobná cestná doprava vykonávaná cestnými osobnými vozidlami, ktoré majú okrem miesta pre vodiča najviac 8 miest na sedenie
- vykonávanie odťahovej služby
- sťahovacie služby
- skladovanie
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prenájom hnutelných vecí
- údržba bytového alebo nebytového fondu v rozsahu voľnej živnosti
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly
- administratívne služby
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradco
- čistiace a upratovacie služby
- reklamné a marketingové služby
- prieskum trhu a verejnej mienky
- osadzovanie a údržba dopravného značenia a inštalovanie dopravných značiek
- vykonávanie doprovodu preprav ťažkého a nadrozmerného nákladu okrem činností vykonávaných orgánmi polície
- obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností
- poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve
- logistika – optimalizácia prepravných ciest
- inžinierska činnosť – obstarávanie v stavebníctve
- zimná a letná údržba komunikácií
- správa bytového a nebytového fondu v rozsahu voľnej živnosti.

## 2. Organizácia spoločnosti Granvia Operation, a.s.

K 31.12.2015 mala spoločnosť Granvia Operation, a.s. 45 zamestnancov na plný úväzok. Personál Spoločnosti zahŕňa i jedného zamestnanca so skráteným pracovným úväzkom.

Schému organizačnej štruktúry Spoločnosti k 31.12.2015 uvádzame nižšie.



Zamestnanci GRANVIA Operation, a.s. v roku 2015 absolvovali školenia zdravia a bezpečnosti pri práci v celkovom rozsahu 217 hodín, 32 hodín školení pri príprave Integrovaného manažérskeho systému, 287 hodín jazykového kurzu a ostatné školenia 64 hodín (počítačový kurz, personalistika, odpadové hospodárstvo, ochrana osobných údajov, mostné konštrukcie).

### 3. Súčasný stav

Spoločnosť Granvia Operation, a.s. (predtým Granvia Operation, s.r.o.) bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 8.6.2009 podľa zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník.

Rozhodnutím jediného spoločníka spísaného vo forme notárskej zápisnice N 133/2011, Nz 10820/2011 zo dňa 25.3.2011 sa zmenila právna forma spoločnosti Granvia Operation, s.r.o. so sídlom Černyševského 26, 851 01 Bratislava, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel Sro, Vložka č. 59075/B z spoločnosti s ručením obmedzeným na akciovú spoločnosť.

### 4. Budúci vývoj

Primárnym a hlavným cieľom Spoločnosti je udržať zabezpečenie najlepšej bezpečnosti a kvalitných podmienok pre Užívateľov cesty.

Medzi ďalšie ciele pre rok 2016 sme zaradili:

- **Prevádzka a Údržba:**
  - a) pripraviť aktualizáciu Manuálu užívania stavby,
  - b) minimalizovať počet a trvanie uzávierok v prípade porúch vozidiel,
  - c) efektívne implementovať investície z dlhodobého hľadiska,
  - d) vykonávať včasnú a nákladovo efektívnu inšpekciu a údržbu infraštruktúry RC R1 vrátane elektrotechnických zariadení,
  - e) implementovať softvér na manažment majetku a zabezpečiť školenie pre všetkých zamestnancov,
  - f) optimalizovať uzávierky jazdných pruhov v súlade so zabezpečením bezpečnosti pri kontrole IT zariadení.
- **Financie, QHSE&S a Ľudské zdroje:**
  - a) prispôbiť IMS za účelom optimalizácie jeho obsahu na prevádzku, zjednodušiť prevádzkové procesy a zosúladiť dokumentáciu s revíziami štandardov IMS ISO 9001, ISO 14001 a OHSAS 18001,
  - b) zlepšiť stratégiu v oblasti odpadového hospodárstva vrátane spolupráce s lokálnymi environmentálnymi úradmi,
  - c) pokračovať v tvorbe interných inštruktážnych materiálov (videofilmy, letáky) s cieľom zvýšiť povedomie zamestnancov Spoločnosti o tématike bezpečnosti a životného prostredia v spojitosti s rôznymi aktivitami,
  - d) zlepšiť organizáciu finančného oddelenia s cieľom minimalizovať aktivity externého dodávateľa účtovníctva
  - e) zamerať sa na vzdelávanie a rozvoj zamestnancov Spoločnosti
  - f) pripraviť katalóg školení určený zamestnancom so špeciálnym zameraním sa na operátorov.

### 5. Riadenie rizika a dlhu

Výkaz ziskov a strát k 31.12.2015 zahŕňa vo výnosoch rezervu na Platbu za bezpečnosť za rok 2015 vo výške 2 137 006 EUR.

Hlavná časť záväzkov spoločnosti je tvorená záväzkami voči materskej spoločnosti.

Spoločnosť má dostatočnú likviditu, aby zabezpečila všetky potrebné platby obchodným partnerom ako aj štátnym inštitúciám. Spoločnosť nemá žiadne záväzky z bankových úverov.

Všetky podúsvahové záväzky sú popísané v časti K a L Poznámok k účtovným výkazom.

## **6. Náklady na výskum a vývoj a aktivity**

GRANVIA Operation, a.s. nevykonávala žiadne činnosti v oblasti výskumu a vývoja, a ani nevykazovala žiadne náklady týkajúce sa výskumu a vývoja.

## **7. Nadobudnutie vlastných akcií alebo akcií materských spoločností**

GRANVIA Operation, a.s. nenadobudla žiadne vlastné akcie ani akcie jej akcionárov.

## **8. Samostatné informácie o zahraničných pobočkách**

GRANVIA Operation, a.s. nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## **9. Ostatné informácie**

Valné zhromaždenie rozhodne o rozdelení zisku vo výške 1 870 559 EUR za účtovné obdobie 2015. Návrh predložený predstavenstvom valnému zhromaždeniu je nasledovný:

- a) výplata dividend akcionárom vo výške 550 000 EUR
- b) čiastka 17 654 EUR bude použitá na výplatu časti podielu zamestnancov na zisku
- c) previesť čiastku 1 302 905 EUR na účet 428 - Nerozdelený zisk minulých období.

Činnosť GRANVIA Operation, a.s. nemá žiadny negatívny vplyv na životné prostredie.

Činnosť GRANVIA Operation, a.s. nemá významný vplyv na zamestnanosť vzhľadom na predpoklad, že počet zamestnancov sa v budúcnosti nezmení.



# III. Účtovné výkazy

## 1. Súvaha

### 1.1. Aktíva

| Označenie       | STRÁNA AKTÍV                                                             | Číslo      | Bežné účtovné obdobie              |                                      |                          |                          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------------------------|
|                 |                                                                          |            | Brutto<br>1 (časť 1)<br>(v eurách) | Korekcia<br>1 (časť 2)<br>(v eurách) | Netto<br>2<br>(v eurách) | Netto<br>3<br>(v eurách) |                                              |
|                 | <b>Spoiu majetok (r. 002 + r. 030 + r. 061)</b>                          | <b>001</b> | <b>8 651 631</b>                   | <b>1 272 466</b>                     | <b>7 379 165</b>         | <b>7 549 803</b>         |                                              |
| <b>A.</b>       | <b>Neobežný majetok (r. 003 + r. 011 + r. 021)</b>                       | <b>002</b> | <b>3 927 134</b>                   | <b>1 272 466</b>                     | <b>2 654 668</b>         | <b>2 682 929</b>         |                                              |
| <b>A.I.</b>     | <b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)</b>                | <b>003</b> | <b>57 713</b>                      | <b>8 478</b>                         | <b>49 235</b>            | <b>37 272</b>            |                                              |
| A.I.1.          | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/                          | 004        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 2.              | Softvér (013) - /073, 091A/                                              | 005        | 9 990                              | 8 478                                | 1 512                    | 4 010                    |                                              |
| 3.              | Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/                                     | 006        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 4.              | Goodwill (015) - /075, 091A/                                             | 007        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 5.              | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/          | 008        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 6.              | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093                        | 009        | 47 723                             | -                                    | 47 723                   | 33 262                   |                                              |
| 7.              | Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A           | 010        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| <b>A.II.</b>    | <b>Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)</b>                  | <b>011</b> | <b>3 867 761</b>                   | <b>1 263 988</b>                     | <b>2 603 773</b>         | <b>2 643 997</b>         |                                              |
| A.II.1.         | Pozemky (031) - 092A                                                     | 012        | 222 910                            | -                                    | 222 910                  | 222 910                  |                                              |
| 2.              | Stavby (021) - /081, 092A/                                               | 013        | 1 316 017                          | 130 465                              | 1 185 552                | 1 218 268                |                                              |
| 3.              | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/    | 014        | 2 321 361                          | 1 133 445                            | 1 187 916                | 1 194 868                |                                              |
| 4.              | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/                | 015        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 5.              | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/                      | 016        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 6.              | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/       | 017        | 7 473                              | 78                                   | 7 395                    | -                        |                                              |
| 7.              | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094                          | 018        | -                                  | -                                    | -                        | 7 951                    |                                              |
| 8.              | Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A             | 019        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 9.              | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098                | 020        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| <b>A.III.</b>   | <b>Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)</b>                | <b>021</b> | <b>1 660</b>                       | <b>-</b>                             | <b>1 660</b>             | <b>1 660</b>             |                                              |
| A.III.1.        | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách     | 022        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 2.              | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účťou okrem v prepojených | 023        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 3.              | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/           | 024        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 4.              | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/                    | 025        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 5.              | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám    | 026        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 6.              | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/                                          | 027        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 7.              | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,    | 028        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 8.              | finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A | 029        | 1 660                              | -                                    | 1 660                    | 1 660                    |                                              |
| 9.              | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA              | 030        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 10.             | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/                     | 031        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 11.             | Poskytnuté finančné preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /0    | 032        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| <b>B.</b>       | <b>Obežný majetok (r. 031+ r. 038 + r. 046 + r. 055)</b>                 | <b>033</b> | <b>2 386 473</b>                   | <b>-</b>                             | <b>2 386 473</b>         | <b>2 527 081</b>         |                                              |
| <b>B.I.</b>     | <b>Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)</b>                                   | <b>034</b> | <b>310 189</b>                     | <b>-</b>                             | <b>310 189</b>           | <b>265 906</b>           |                                              |
| B.I.1.          | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/                                    | 035        | 310 189                            | -                                    | 310 189                  | 265 906                  |                                              |
| 2.              | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /19    | 036        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 3.              | Výrobky (123) - 194                                                      | 037        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 4.              | Zvieratá (124) - 195                                                     | 038        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 5.              | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/                                  | 039        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 6.              | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - 391A                             | 040        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| <b>B.II.</b>    | <b>Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)</b>                      | <b>041</b> | <b>2 329</b>                       | <b>-</b>                             | <b>2 329</b>             | <b>120 295</b>           |                                              |
| B.II.1.         | Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 3           | 042        | 2 329                              | -                                    | 2 329                    | 1 329                    |                                              |
| 1.a.            | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (3      | 043        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 1.b.            | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadáv   | 044        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 1.c.            | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A      | 045        | 2 329                              | -                                    | 2 329                    | 1 329                    |                                              |
| 2.              | Čistá hodnota zákazky (316A)                                             | 046        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 3.              | Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/            | 047        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 4.              | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči pre   | 048        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 5.              | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35    | 049        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 6.              | Pohľadávky z derivátových operácií                                       | 050        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 7.              | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 39     | 051        | -                                  | -                                    | -                        | -                        |                                              |
| 8.              | Odložená daňová pohľadávka (481A)                                        | 052        | -                                  | -                                    | -                        | 118 966                  |                                              |
| <b>B.III.</b>   | <b>Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 054 + r. 058 až r. 65)</b>            | <b>053</b> | <b>1 099 044</b>                   | <b>-</b>                             | <b>1 099 044</b>         | <b>1 126 629</b>         |                                              |
| <b>B.III.1.</b> | <b>Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 3</b>    | <b>054</b> | <b>952 889</b>                     | <b>-</b>                             | <b>952 889</b>           | <b>976 189</b>           |                                              |



| Ozna-<br>čenie | STRANA AKTÍV                                                                             | č. r.      | Bežné účtovné obdobie              |                                      |                          | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné<br>obdobie |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------|
|                |                                                                                          |            | Brutto<br>1 (časť 1)<br>(v eurách) | Korekcia<br>1 (časť 2)<br>(v eurách) | Netto<br>2<br>(v eurách) | Netto<br>3<br>(v eurách)                              |
| 1.a.           | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A)      | 055        | -                                  | -                                    | -                        | -                                                     |
| 1.b.           | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným | 056        | -                                  | -                                    | -                        | -                                                     |
| 1.c.           | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/      | 057        | 952 889                            | -                                    | 952 889                  | 976 189                                               |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                             | 058        | -                                  | -                                    | -                        | -                                                     |
| 3.             | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - 391A                      | 059        | -                                  | -                                    | -                        | -                                                     |
| 4.             | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným   | 060        | -                                  | -                                    | -                        | -                                                     |
| 5.             | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A    | 061        | -                                  | -                                    | -                        | -                                                     |
| 6.             | Sociálne poistenie (336) - 391A                                                          | 062        | -                                  | -                                    | -                        | -                                                     |
| 7.             | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345 346, 347) - 391A                         | 063        | 134 056                            | -                                    | 134 056                  | 146 338                                               |
| 8.             | Pohľadávky z dervátových operácií (373A, 376A)                                           | 064        | -                                  | -                                    | -                        | -                                                     |
| 9.             | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A                   | 065        | 12 099                             | -                                    | 12 099                   | 4 102                                                 |
| <b>B.IV.</b>   | <b>Krátkodobý finančný majetok súčet (r.67 až r. 70)</b>                                 | <b>066</b> | <b>-</b>                           | <b>-</b>                             | <b>-</b>                 | <b>-</b>                                              |
| B.IV.1         | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 25     | 067        | -                                  | -                                    | -                        | -                                                     |
| 2.             | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných  | 068        | -                                  | -                                    | -                        | -                                                     |
| 3.             | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)                                           | 069        | -                                  | -                                    | -                        | -                                                     |
| 4.             | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/                             | 070        | -                                  | -                                    | -                        | -                                                     |
| <b>B.V.</b>    | <b>Finančné účty r. 72 + r. 73</b>                                                       | <b>071</b> | <b>974 911</b>                     | <b>-</b>                             | <b>974 911</b>           | <b>1 014 251</b>                                      |
| B.IV.1         | Peniaze (211, 213, 21X)                                                                  | 072        | 1 640                              | -                                    | 1 640                    | 652                                                   |
| 2.             | Účty v bankách (221A, 22X +/-261)                                                        | 073        | 973 271                            | -                                    | 973 271                  | 1 013 599                                             |
| <b>C.</b>      | <b>Časové rozlíšenie súčet (r. 075 až r. 078)</b>                                        | <b>074</b> | <b>2 338 024</b>                   | <b>-</b>                             | <b>2 338 024</b>         | <b>2 339 793</b>                                      |
| C.1.           | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)                                            | 075        | 157 355                            | -                                    | 157 355                  | 163 713                                               |
| 2.             | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)                                          | 076        | 15 615                             | -                                    | 15 615                   | 8 321                                                 |
| 3.             | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)                                                   | 077        | -                                  | -                                    | -                        | -                                                     |
| 4.             | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)                                                 | 078        | 2 165 054                          | -                                    | 2 165 054                | 2 167 759                                             |

## 1.2. Pasíva

| Označení<br>a  | STRANA PÁŠIV<br>b                                                                                                                                | R.č.<br>c  | Bežné účtovné obdobie<br>d<br>(v eurách) | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>e<br>(v eurách) |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
|                | <b>Spoju vlastné imanie a záväzky (r. 80 + r. 101 + r. 141)</b>                                                                                  | <b>079</b> | <b>7 379 165</b>                         | <b>7 549 803</b>                                                      |
| <b>A.</b>      | <b>Vlastné imanie (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101)</b>                                                           | <b>080</b> | <b>3 894 641</b>                         | <b>2 004 066</b>                                                      |
| <b>A.I.</b>    | <b>Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)</b>                                                                                                    | <b>081</b> | <b>25 000</b>                            | <b>25 000</b>                                                         |
| <b>A.I.1.</b>  | <b>Základné imanie (411 alebo +/- 491)</b>                                                                                                       | <b>082</b> | <b>25 000</b>                            | <b>25 000</b>                                                         |
| 2.             | Zmena základného imania +/- 419                                                                                                                  | 084        | -                                        | -                                                                     |
| 3.             | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/ - /353)                                                                                                  | 085        | -                                        | -                                                                     |
| <b>A.II.</b>   | <b>Emisné ážio (412)</b>                                                                                                                         | <b>086</b> | <b>-</b>                                 | <b>-</b>                                                              |
| <b>A.III.</b>  | <b>Ostatné kapitálové fondy (413)</b>                                                                                                            | <b>086</b> | <b>-</b>                                 | <b>-</b>                                                              |
| <b>A.IV.</b>   | <b>Zákonné rezervné fondy r. 88 až r. 89</b>                                                                                                     | <b>087</b> | <b>5 000</b>                             | <b>5 000</b>                                                          |
| A.IV.1.        | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)                                                                                  | 088        | 5 000                                    | 5 000                                                                 |
| 2.             | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)                                                                                    | 089        | -                                        | -                                                                     |
| <b>A.V.</b>    | <b>Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92</b>                                                                                                      | <b>090</b> | <b>-</b>                                 | <b>-</b>                                                              |
| A.V.1.         | Štatutárne fondy (423, 42X)                                                                                                                      | 091        | -                                        | -                                                                     |
| 2.             | Ostatné fondy (427, 42X)                                                                                                                         | 092        | -                                        | -                                                                     |
| <b>A.VI.</b>   | <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)</b>                                                                                   | <b>093</b> | <b>-</b>                                 | <b>-</b>                                                              |
| A.VI.1.        | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                    | 094        | -                                        | -                                                                     |
| 2.             | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)                                                                                             | 095        | -                                        | -                                                                     |
| 3.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zôdučení, splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                                     | 096        | -                                        | -                                                                     |
| <b>A.VII.</b>  | <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99</b>                                                                                        | <b>097</b> | <b>1 952 027</b>                         | <b>434 379</b>                                                        |
| A.IV.1.        | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                            | 098        | 1 952 027                                | 434 379                                                               |
| 2.             | Neuhradená strata minulých rokov (/ - /429)                                                                                                      | 099        | -                                        | -                                                                     |
| <b>A.VIII.</b> | <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)</b> | <b>100</b> | <b>1 912 614</b>                         | <b>1 539 687</b>                                                      |
| <b>B.</b>      | <b>Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140</b>                                                                      | <b>101</b> | <b>3 484 524</b>                         | <b>5 545 737</b>                                                      |
| <b>B.I.</b>    | <b>Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 + r. 117)</b>                                                                                         | <b>102</b> | <b>1 546 143</b>                         | <b>1 621 535</b>                                                      |
| <b>B.I.1.</b>  | <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)</b>                                                                              | <b>103</b> | <b>-</b>                                 | <b>-</b>                                                              |
| 1.a.           | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475)                                                                        | 104        | -                                        | -                                                                     |
| 1.b.           | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči pr                                                                      | 105        | -                                        | -                                                                     |
| 1.c.           | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)                                                                                            | 106        | -                                        | -                                                                     |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                     | 107        | -                                        | -                                                                     |
| 3.             | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                  | 108        | -                                        | -                                                                     |
| 4.             | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným úč                                                                      | 109        | 1 439 295                                | 1 614 390                                                             |
| 5.             | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)                                                                                                            | 110        | -                                        | -                                                                     |
| 6.             | Dlhodobé prijaté predávky (475A)                                                                                                                 | 111        | -                                        | -                                                                     |
| 7.             | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)                                                                                                                 | 112        | -                                        | -                                                                     |
| 8.             | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)                                                                                                                    | 113        | -                                        | -                                                                     |
| 9.             | Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                                                                | 114        | 6 062                                    | 7 145                                                                 |
| 10.            | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                    | 115        | -                                        | -                                                                     |
| 11.            | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)                                                                                            | 116        | -                                        | -                                                                     |
| 12.            | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                   | 117        | 100 786                                  | -                                                                     |
| <b>B.II.</b>   | <b>Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120</b>                                                                                                          | <b>118</b> | <b>-</b>                                 | <b>-</b>                                                              |
| B.II.1.        | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                           | 119        | -                                        | -                                                                     |
| 2.             | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                     | 120        | -                                        | -                                                                     |
| <b>B.III.</b>  | <b>Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)</b>                                                                                                       | <b>121</b> | <b>-</b>                                 | <b>-</b>                                                              |
| <b>B.IV.</b>   | <b>Krátkodobé záväzky súčet (r.123 + r. 127 až r. 135)</b>                                                                                       | <b>122</b> | <b>1 623 992</b>                         | <b>2 542 599</b>                                                      |
| <b>B.IV.1.</b> | <b>Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)</b>                                                                                        | <b>123</b> | <b>1 518 576</b>                         | <b>1 374 250</b>                                                      |
| 1.a.           | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                       | 124        | -                                        | -                                                                     |
| 1.b.           | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                       | 125        | -                                        | -                                                                     |
| 1.c.           | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                                  | 126        | 1 518 576                                | 1 374 250                                                             |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                     | 127        | -                                        | -                                                                     |
| 3.             | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                      | 128        | -                                        | -                                                                     |
| 4.             | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                             | 129        | -                                        | 335 880                                                               |
| 5.             | Záväzky voči spoločníkom a zdručeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 47XA)                                                                 | 130        | -                                        | 750 000                                                               |
| 6.             | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479)                                                                                                   | 131        | 58 918                                   | 43 932                                                                |
| 7.             | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                                                           | 132        | 33 970                                   | 27 261                                                                |
| 8.             | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                     | 133        | 11 929                                   | 8 926                                                                 |
| 9.             | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)                                                                                                     | 134        | -                                        | -                                                                     |
| 10.            | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                 | 135        | 599                                      | 2 350                                                                 |
| <b>B.V.</b>    | <b>Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138</b>                                                                                                        | <b>136</b> | <b>314 389</b>                           | <b>1 381 603</b>                                                      |
| B.V.1.         | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                     | 137        | 50 441                                   | 270 441                                                               |
| 2.             | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                          | 138        | 263 948                                  | 1 111 162                                                             |

| Označení<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                            | R.č.<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>d<br>(v eurách) | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>e<br>(v eurách) |
|---------------|--------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| B.VI.         | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)        | 139       | -                                        | -                                                                     |
| B.VII.        | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /- /255A) | 140       | -                                        | -                                                                     |
| C.            | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)                   | 141       | -                                        | -                                                                     |
| C.1.          | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)                      | 142       | -                                        | -                                                                     |
| 2.            | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)                    | 143       | -                                        | -                                                                     |
| 3.            | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)                       | 144       | -                                        | -                                                                     |
| 4.            | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)                     | 145       | -                                        | -                                                                     |



## 2. Výkaz ziskov a strát

| Ornaci<br>enie | Text                                                                                                               | Č.r. | Bežné účtovné obdobie<br>1<br>(v eurách) | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>2<br>(v eurách) |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| *              | Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)                                                                         | 01   | 6 292 367                                | 6 171 874                                                             |
| **             | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r.03 až r.09)                                                          | 02   | 6 395 983                                | 6 348 757                                                             |
| I.             | Tržby z predaja tovaru (604, 607)                                                                                  | 03   | -                                        | -                                                                     |
| II.            | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)                                                                           | 04   | -                                        | -                                                                     |
| III.           | Tržby z predaja služieb (602, 606)                                                                                 | 05   | 6 292 367                                | 6 171 874                                                             |
| IV.            | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)                                                      | 06   | -                                        | -                                                                     |
| V.             | Aktivácia (účtová skupina 62)                                                                                      | 07   | -                                        | -                                                                     |
| VI.            | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)                  | 08   | 15 704                                   | -                                                                     |
| VII.           | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)                                              | 09   | 87 912                                   | 176 883                                                               |
| **             | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10   | 3 998 921                                | 4 335 029                                                             |
| A.             | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)                                                       | 11   | -                                        | -                                                                     |
| B.             | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                  | 12   | 384 960                                  | 330 016                                                               |
| C.             | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)                                                                              | 13   | -                                        | -                                                                     |
| D.             | Služby (účtová skupina 51)                                                                                         | 14   | 2 116 867                                | 2 484 585                                                             |
| E.             | Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)                                                                              | 15   | 1 196 951                                | 1 178 985                                                             |
| E.1.           | Mzdové náklady (521, 522)                                                                                          | 16   | 878 966                                  | 871 767                                                               |
| 2.             | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)                                                                 | 17   | -                                        | -                                                                     |
| 3.             | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)                                                                      | 18   | 287 762                                  | 278 287                                                               |
| 4.             | Sociálne náklady (527, 528)                                                                                        | 19   | 32 223                                   | 28 931                                                                |
| F.             | Dane a poplatky (účtová skupina 53)                                                                                | 20   | 7 387                                    | 7 503                                                                 |
| G.             | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)                  | 21   | 271 614                                  | 307 973                                                               |
| G.1.           | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku                                                 | 22   | 271 614                                  | 307 973                                                               |
| 2.             | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)                                  | 23   | -                                        | -                                                                     |
| H.             | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)                                      | 24   | -                                        | -                                                                     |
| I.             | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)                                                                          | 25   | -                                        | -                                                                     |
| J.             | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                    | 26   | 19 142                                   | 25 967                                                                |
| ***            | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)                                                | 27   | 2 397 062                                | 2 013 728                                                             |
| *              | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                          | 28   | 3 790 540                                | 3 357 273                                                             |
| **             | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                            | 29   | 823                                      | 247                                                                   |
| VIII.          | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)                                                                  | 30   | -                                        | -                                                                     |
| IX.            | Výnosy z dlhodobého finančného majetku (r. 32 až r. 34)                                                            | 31   | -                                        | -                                                                     |
| IX.1.          | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                     | 32   | -                                        | -                                                                     |
| 2.             | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)      | 33   | -                                        | -                                                                     |
| 3.             | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)                                                                | 34   | -                                        | -                                                                     |
| X.             | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)                                                    | 35   | -                                        | -                                                                     |
| X.1.           | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                 | 36   | -                                        | -                                                                     |
| 2.             | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                 | 37   | -                                        | -                                                                     |
| 3.             | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)                                                            | 38   | -                                        | -                                                                     |
| XI.            | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                                     | 39   | 823                                      | 247                                                                   |
| XI.1.          | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)                                                           | 40   | -                                        | -                                                                     |
| 2.             | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                      | 41   | 823                                      | 247                                                                   |
| XII.           | Kurzové zisky (663)                                                                                                | 42   | -                                        | -                                                                     |
| XIII.          | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                   | 43   | -                                        | -                                                                     |
| XIV.           | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                          | 44   | -                                        | -                                                                     |
| **             | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                            | 45   | 25 521                                   | 29 304                                                                |
| K.             | Predané cenné papiere a podiely (561)                                                                              | 46   | -                                        | -                                                                     |
| L.             | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)                                                                       | 47   | -                                        | -                                                                     |
| M.             | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)                                                                   | 48   | -                                        | -                                                                     |
| N.             | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                                    | 49   | 24 904                                   | 28 676                                                                |
| N.1.           | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)                                                              | 50   | -                                        | -                                                                     |
| 2.             | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                     | 51   | 24 904                                   | 28 676                                                                |
| O.             | Kurzové straty (563)                                                                                               | 52   | -                                        | 16                                                                    |
| P.             | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)                                 | 53   | -                                        | -                                                                     |
| Q.             | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)                                                                     | 54   | 617                                      | 612                                                                   |

| Označenie<br>a | Text<br>b                                                                         | Č.r.<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>1<br>(v eurách) | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>2<br>(v eurách) |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| ***            | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)                  | 55        | (24 698)                                 | (29 057)                                                        |
| ****           | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)      | 56        | 2 372 364                                | 1 984 671                                                       |
| R.             | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)                                                     | 57        | 459 750                                  | 444 984                                                         |
| R.1.           | Daň z príjmov splatná (591, 595)                                                  | 58        | 239 998                                  | 219 381                                                         |
| 2.             | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)                                                | 59        | 219 752                                  | 225 603                                                         |
| S.             | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)                    | 60        | -                                        | -                                                               |
| ****           | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 + r. 57 - r. 60) | 61        | 1 912 614                                | 1 539 687                                                       |

# IV. Poznámky k účtovnej závierke

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Granvia Operation, a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená ako Granvia Operation, s.r.o. 08.06.2009 a do obchodného registra bola zapísaná 24.06.2009 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sro, vložka č. 59075/B). Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 25.03.2011 nastala zmena právnej formy na akciovú spoločnosť zapísaná 12.05.2011 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka č.5277/B)

### 2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- Riadenie dopravy a reagovanie na nehody resp. iné nepredvídateľné udalosti
- Zimná a letná údržba komunikácií
- Obstarávanie služieb spojených so správou nehnuteľností

### 3. Počet zamestnancov

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

|                                                                             | 2014 | 2015 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 45   | 46   |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 45   | 46   |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 1    | 1    |

### 4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

### 5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 16. marca 2015.

### 7. Schválenie audítora

Jediný akcionár schválil spoločnosť RENAUDIT Consulting, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

## B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

|                |                                                                                                                               |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Predstavenstvo | Philippe Martin-Daguet - predseda<br>Antoine Cogez – člen<br>Cécile Cambier – člen (do 23.01.2015)                            |
| Dozorná rada   | Olivier Mathieu - predseda<br>Brigitte Simon - člen<br>Patrick Lerat - člen<br>Sandrine Irène Benmussa – člen (do 23.01.2015) |



## C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov k 31. decembru 2015 bola takáto:

| Spoločník, akcionár<br>a | Výška podielu na základnom imaní |            | Podiel na<br>hlasovacích<br>právach<br>v %<br>d | Iný podiel na<br>ostatných<br>položkách VI<br>v %<br>e |
|--------------------------|----------------------------------|------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
|                          | absolútne<br>b                   | v %<br>c   |                                                 |                                                        |
| VINCI CONCESSIONS S.A.S  | 25 000                           | 100        | 100                                             | -                                                      |
| <b>Spolu</b>             | <b>25 000</b>                    | <b>100</b> | <b>100</b>                                      | <b>-</b>                                               |

## D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti VINCI CONCESSIONS S.A.S., 12 – 14, rue Louis Blériot, 92500 Rueil-Malmaison, Francúzsko a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky koncernu VINCI. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

## E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

### (a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

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

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

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

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

|                                  | Predpokladaná<br>doba používania<br>v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|----------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Aktivované náklady na vývoj      | 5                                            | lineárna              | 20                           |
| Softvér                          | 4                                            | lineárna              | 25                           |
| Oceniteľné práva (licencia)      | 8                                            | lineárna              | 12,5                         |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna                                        | jednorazový odpis     | 100                          |

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

|                                | Predpokladaná<br>doba používania v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|--------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Stavby                         | 20-28                                     | lineárna              | 3,57-5                       |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 až 16                                   | lineárna              | 6,25 až 25                   |
| Dopravné prostriedky           | 3 až 15                                   | lineárna              | 6,66 až 33,3                 |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna                                     | jednorazový odpis     | 100                          |

#### (c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

#### (d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

#### (e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

#### (f) Zákazková výstavba nehnuteľností

##### *Zákazková výstavba nehnuteľností – priebežný transfer*

Zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

##### *Zákazková výstavba nehnuteľností – ostatná (nie priebežný transfer)*

Zákazková výstavba nehnuteľností určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže až pri predaji nehnuteľností.

#### (g) Pohľadávky

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

#### (h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

#### (i) 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.

#### **(j) Rezervy**

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

#### **(k) Záväzky**

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

#### **(l) Odložené dane**

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

#### **(m) 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.

#### **(n) Emisné kvóty**

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

#### **(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

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

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

#### **(p) Prenájom (lízing)**

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

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

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

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

#### **(q) Deriváty**

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

**(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

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

**(s) Cudzia mena**

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

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

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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

**(t) Výnosy**

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

## **F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**

### **1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v tabuľkách na nasledujúcich stranách.

**Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**

| Dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok             | Bežné účtovné obdobie             |         |                     |          |                |                    |                                   |        |
|---------------------------------------------|-----------------------------------|---------|---------------------|----------|----------------|--------------------|-----------------------------------|--------|
|                                             | Aktivované<br>náklady na<br>vývoj | Softvér | Oceniteľné<br>práva | Goodwill | Ostatný<br>DNM | Obstarávaný<br>DNM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM | Spolu  |
| a                                           | b                                 | c       | d                   | e        | f              | g                  | h                                 | c      |
| <b>Prvotné ocenenie</b>                     |                                   |         |                     |          |                |                    |                                   |        |
| Stav na<br>začiatku<br>účtovného<br>obdobia | 0                                 | 9 990   | 0                   | 0        | 0              | 33 262             | 0                                 | 43 252 |
| Prírastky                                   | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0              | 14 461             | 0                                 | 14 461 |
| Úbytky                                      | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                  |                                   | 0      |
| Presuny                                     | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                 | 0      |
| Stav na<br>konci<br>účtovného<br>obdobia    | 0                                 | 9 990   | 0                   | 0        | 0              | 47 723             | 0                                 | 57 713 |
| <b>Oprávky</b>                              |                                   |         |                     |          |                |                    |                                   |        |
| Stav na<br>začiatku<br>účtovného<br>obdobia | 0                                 | 5 980   | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                 | 5 980  |
| Prírastky                                   | 0                                 | 2 498   | 0                   | 0        | 0              |                    | 0                                 | 2 498  |
| Úbytky                                      | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                 | 0      |
| Presuny                                     | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                 | 0      |
| Stav na<br>konci<br>účtovného<br>obdobia    | 0                                 | 8 478   | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                 | 8 478  |
| <b>Opravné položky</b>                      |                                   |         |                     |          |                |                    |                                   |        |
| Stav na<br>začiatku<br>účtovného<br>obdobia | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                 | 0      |
| Prírastky                                   | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                 | 0      |
| Úbytky                                      | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                 | 0      |
| Presuny                                     | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                 | 0      |
| Stav na<br>konci<br>účtovného<br>obdobia    | 0                                 | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                 | 0      |
| <b>Zostatková hodnota</b>                   |                                   |         |                     |          |                |                    |                                   |        |
| Stav na<br>začiatku<br>účtovného<br>obdobia | 0                                 | 4 010   | 0                   | 0        | 0              | 33 262             | 0                                 | 37 272 |
| Stav na<br>konci<br>účtovného<br>obdobia    | 0                                 | 1 512   | 0                   | 0        | 0              | 47 723             | 0                                 | 49 236 |



| Dlhodobý<br>nehmotný<br>majetok             | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                     |          |                |                    |                                   |        |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|---------|---------------------|----------|----------------|--------------------|-----------------------------------|--------|
|                                             | Aktivované<br>náklady na<br>vývoj            | Softvér | Oceniteľné<br>práva | Goodwill | Ostatný<br>DNM | Obstarávaný<br>DNM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM | Spolu  |
| a                                           | b                                            | c       | d                   | e        | f              | g                  | h                                 | c      |
| Prvotné ocenenie                            |                                              |         |                     |          |                |                    |                                   |        |
| Stav na<br>začiatku<br>účtovného<br>obdobia | 0                                            | 9 990   | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                 | 9 990  |
| Prírastky                                   | 0                                            | 0       | 0                   | 0        | 0              | 33 262             | 0                                 | 33 262 |
| Úbytky                                      | 0                                            | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                 | 0      |
| Presuny                                     | 0                                            | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                 | 0      |
| Stav na<br>konci<br>účtovného<br>obdobia    | 0                                            | 9 990   | 0                   | 0        | 0              | 33 262             | 0                                 | 43 252 |
| Oprávky                                     |                                              |         |                     |          |                |                    |                                   |        |
| Stav na<br>začiatku<br>účtovného<br>obdobia | 0                                            | 3 483   | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                 | 3 483  |
| Prírastky                                   | 0                                            | 2 498   | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                 | 2 498  |
| Úbytky                                      | 0                                            | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                 | 0      |
| Presuny                                     | 0                                            | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                 | 0      |
| Stav na<br>konci<br>účtovného<br>obdobia    | 0                                            | 5 980   | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                 | 5 980  |
| Opravné položky                             |                                              |         |                     |          |                |                    |                                   |        |
| Stav na<br>začiatku<br>účtovného<br>obdobia | 0                                            | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                 | 0      |
| Prírastky                                   | 0                                            | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                 | 0      |
| Úbytky                                      | 0                                            | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                 | 0      |
| Presuny                                     | 0                                            | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                 | 0      |
| Stav na<br>konci<br>účtovného<br>obdobia    | 0                                            | 0       | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                 | 0      |
| Zostatková hodnota                          |                                              |         |                     |          |                |                    |                                   |        |
| Stav na<br>začiatku<br>účtovného<br>obdobia | 0                                            | 6 507   | 0                   | 0        | 0              | 0                  | 0                                 | 6 507  |
| Stav na<br>konci<br>účtovného<br>obdobia    | 0                                            | 4 010   | 0                   | 0        | 0              | 33 262             | 0                                 | 37 272 |

# Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |           |
|------------------------------------|-----------------------|-----------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------|
|                                    | Pozemky               | Stavby    | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Spolu     |
| a                                  | b                     | c         | d                                                 | e                                     | f                               | g           | h               | i         |
| Prvotné ocenenie                   |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 222 910               | 1 301 345 | 2 211 797                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 7 951           | 3 744 003 |
| Prírastky                          | 0                     | 14 672    | 214 698                                           | 0                                     | 0                               | 7 473       | 228 892         | 465 734   |
| Úbytky                             | 0                     | 0         | 105 134                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 236 842         | 341 976   |
| Presuny                            | 0                     | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 222 910               | 1 316 017 | 2 321 361                                         | 0                                     | 0                               | 7 473       | 0               | 3 867 761 |
| Oprávky                            |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 83 077    | 1 016 929                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 1 100 005 |
| Prírastky                          | 0                     | 47 388    | 221 650                                           | 0                                     | 0                               | 78          | 0               | 269 116   |
| Úbytky                             | 0                     | 0         | 105 134                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 105 134   |
| Presuny                            | 0                     | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 130 465   | 1 133 445                                         | 0                                     | 0                               | 78          | 0               | 1 263 987 |
| Opravné položky                    |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0         |
| Prírastky                          | 0                     | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0         |
| Úbytky                             | 0                     | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0         |
| Presuny                            | 0                     | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0         |
| Zostatková hodnota                 |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 222 910               | 1 218 268 | 1 194 869                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 7 951           | 2 643 998 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 222 910               | 1 185 552 | 1 187 917                                         | 0                                     | 0                               | 7 395       | 0               | 2 603 774 |

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |           |
|------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby    | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Spolu     |
| a                                  | b                                            | c         | d                                                 | e                                     | f                               | g           | h               | i         |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                                              |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 222 910                                      | 1 301 345 | 2 134 268                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 3 658 524 |
| Prírastky                          | 0                                            | 0         | 77 529                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 85 480          | 163 008   |
| Úbytky                             | 0                                            | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 77 529          | 77 529    |
| Presuny                            | 0                                            | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 222 910                                      | 1 301 345 | 2 211 797                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 7 951           | 3 744 003 |
| <b>Oprávky</b>                     |                                              |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 36 198    | 758 332                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 794 530   |
| Prírastky                          | 0                                            | 46 879    | 258 597                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 305 475   |
| Úbytky                             | 0                                            | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0         |
| Presuny                            | 0                                            | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 83 077    | 1 016 929                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 1 100 005 |
| <b>Opravné položky</b>             |                                              |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0         |
| Prírastky                          | 0                                            | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0         |
| Úbytky                             | 0                                            | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0         |
| Presuny                            | 0                                            | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0         | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0         |
| <b>Zostatková hodnota</b>          |                                              |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 222 910                                      | 1 265 147 | 1 375 937                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 2 863 994 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 222 910                                      | 1 218 268 | 1 194 869                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 7 951           | 2 643 998 |

## Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách.

| Dlhodobý finančný majetok          | Bežné účtovné obdobie        |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
|------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|----------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|                                    | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| a                                  | b                            | c                                                         | d                             | e                        | f           | g                                            | h               | i                           | j     |
| Prvotné ocenenie                   |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                            | 1 660                                                     | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 1 660 |
| Prírastky                          | 0                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Úbytky                             | 0                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Presuny                            | 0                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                            | 1 660                                                     | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 1 660 |
| Oprávky                            |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Prírastky                          | 0                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Úbytky                             | 0                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Presuny                            | 0                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Opravné položky                    |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Prírastky                          | 0                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Úbytky                             | 0                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Presuny                            | 0                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Zostatková hodnota                 |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                            | 1660                                                      | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 1660  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                            | 1660                                                      | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 1660  |

| Dlhodobý finančný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
|------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|----------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|                                    | Podielové CP a podiely v DÚJ                 | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| a                                  | b                                            | c                                                         | d                             | e                        | f           | g                                            | h               | i                           | j     |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 1 660                                                     | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 1 660 |
| Prírastky                          | 0                                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Úbytky                             | 0                                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Presuny                            | 0                                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 1 660                                                     | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 1 660 |
| Oprávky                            |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Prírastky                          | 0                                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Úbytky                             | 0                                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Presuny                            | 0                                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Opravné položky                    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Prírastky                          | 0                                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Úbytky                             | 0                                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Presuny                            | 0                                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Zostatková hodnota                 |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 1660                                                      | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 1660  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 1660                                                      | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 1660  |

## 2. Zásoby

Spoločnosť vykazuje ku koncu bežného obdobia zásoby materiálu vo výške 310 188 EUR.



### 3. Pohľadávky

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                                            | 2 329               | 0                    | 2 329            |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky - odložená daňová pohľadávka                              | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>2 329</b>        | <b>0</b>             | <b>2 329</b>     |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 952 889             | 0                    | 952 889          |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 134 056             | 0                    | 134 056          |
| Iné pohľadávky                                                           | 12 099              | 0                    | 12 099           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>1 099 044</b>    | <b>0</b>             | <b>1 099 044</b> |

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

| Pohľadávky k 31.12.2014                                                  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                                        | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 1 329               | 0                    | 1 329            |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky - odložená daňová pohľadávka                              | 118 966             | 0                    | 118 966          |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>120 295</b>      | <b>0</b>             | <b>120 295</b>   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 976 189             | 0                    | 976 189          |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 146 338             | 0                    | 146 338          |
| Iné pohľadávky                                                           | 4 102               | 0                    | 4 102            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>1 126 629</b>    | <b>0</b>             | <b>1 126 629</b> |

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                      | 31.12.2014       | 31.12.2015       |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| a                                                                 | b                | c                |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 952              | 2 795            |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 1 125 677        | 1 096 249        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>1 126 629</b> | <b>1 099 044</b> |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 1 329            | 2 329            |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   | 118 966          | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>120 295</b>   | <b>2 329</b>     |

#### 4. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

|                          | 31. 12. 2014     | 31. 12. 2015   |
|--------------------------|------------------|----------------|
| Pokladnica, ceniny       | 652              | 1 640          |
| Bežné bankové účty       | 1 013 599        | 973 271        |
| Bankové účty termínované | 0                | 0              |
| Peniaze na ceste         | 0                | 0              |
| <b>Spolu</b>             | <b>1 014 251</b> | <b>974 911</b> |

#### 5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

|                                                              | 31. 12. 2014     | 31. 12. 2015     |
|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>             | <b>163 713</b>   | <b>157 355</b>   |
| Náklady na cestné zálihy od roku 2015 do roku 2041           | 163 713          | 157 355          |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>           | <b>8 321</b>     | <b>15 615</b>    |
| Nájomné 2015                                                 | 411              | 950              |
| Poistné 2015                                                 | 1 552            | 808              |
| Letenky                                                      | 0                | 0                |
| Ostatné                                                      | 0                | 7 500            |
| Náklady na zvýšenie bezpečnosti cesty v roku krátkodobá časť | 6 358            | 6 358            |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Prenájom                                                     | 0                | 0                |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>            | <b>2 167 759</b> | <b>2 165 054</b> |
| Prenájom                                                     | 0                | 0                |
| Ostatné-služby (zníženie nehodovosti)                        | 2 167 759        | 2 165 054        |
| <b>Spolu</b>                                                 | <b>2 339 792</b> | <b>2 338 024</b> |

## G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

#### 1. Vlastné imanie

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

## 2. Rezervy

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

| a                                                         | Bežné účtovné obdobie (rok 2015) |                |                  |               | Stav<br>k 31. 12. 2015<br>f |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|------------------|---------------|-----------------------------|
|                                                           | Stav<br>k 31. 12. 2014<br>b      | Tvorba<br>c    | Použitie<br>d    | Zrušenie<br>e |                             |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                          | <b>0</b>                         | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>                    |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>                           |                                  |                |                  |               |                             |
| Zrážky                                                    | 0                                | 0              | 0                | 0             | 0                           |
| Odchodné do dôchodku                                      | 0                                | 0              | 0                | 0             | 0                           |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>                     | <b>0</b>                         | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>                    |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                        | <b>1 381 603</b>                 | <b>251 226</b> | <b>1 318 440</b> | <b>0</b>      | <b>314 389</b>              |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                         |                                  |                |                  |               |                             |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia         | 33 800                           | 28 481         | 33 800           | 0             | 28 481                      |
| Nevyfakturované dodávky                                   | 234 093                          | 18 366         | 234 093          |               | 18 366                      |
| Rezerva na overenie ÚZ a zostavenie DP                    | 2 548                            | 3 594          | 2 548            | 0             | 3 594                       |
| Rezerva                                                   | 0                                |                |                  | 0             | 0                           |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>                   | <b>270 441</b>                   | <b>50 441</b>  | <b>270 441</b>   | <b>0</b>      | <b>50 441</b>               |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                         |                                  |                |                  |               |                             |
| Rezervy na dodatočné zrážky z Jednotkovej mesačnej platby | 1 090 316                        | 82 000         | 1 016 368        | 0             | 155 948                     |
| Rezervy na REPRE                                          | 0                                | 0              | 0                | 0             | 0                           |
| Odmeny pracovníkom                                        | 17 021                           | 8 000          | 17 021           | 0             | 8 000                       |
| Rezervy na majetok                                        | 3 826                            | 10 785         | 14 610           | 0             | 0                           |
| Iné (rez.z roku 2014)                                     | 0                                | 100 000        |                  | 0             | 100 000                     |
|                                                           | <b>1 111 162</b>                 | <b>200 785</b> | <b>1 047 999</b> | <b>0</b>      | <b>263 948</b>              |
| Nevyfakturované dodávky majetku                           | 0                                | 0              | 0                | 0             | 0                           |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>                   | <b>1 111 162</b>                 | <b>200 785</b> | <b>1 047 999</b> | <b>0</b>      | <b>263 948</b>              |

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

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014) |                  |                  |                  |          |                  |
|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------|------------------|
| a                                                       | Stav             | Tvorba           | Použitie         | Zrušenie | Stav             |
|                                                         | k 31. 12. 2013   |                  |                  |          | k 31. 12. 2014   |
| b                                                       | c                | d                | e                | f        |                  |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                        | <b>938 000</b>   | <b>0</b>         | <b>938 000</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>         |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>                         |                  |                  |                  |          |                  |
| Zrážky                                                  | 938 000          | 0                | 938 000          | 0        | 0                |
| Odchodné do dôchodku                                    | 0                | 0                | 0                | 0        | 0                |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>                   | <b>938 000</b>   | <b>0</b>         | <b>938 000</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                      | <b>1 217 109</b> | <b>1 714 745</b> | <b>1 550 251</b> | <b>0</b> | <b>1 381 603</b> |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                       |                  |                  |                  |          |                  |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho                    | 20 812           | 33 115           | 20 127           | 0        | 33 800           |
| Nevyfakturované dodávky                                 | 139 766          | 547 260          | 452 933          |          | 234 093          |
| Rezerva na overenie ÚZ a zostavenie DP                  | 2 000            | 2 548            | 2 000            | 0        | 2 548            |
| Rezerva                                                 | 0                |                  |                  | 0        | 0                |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>                 | <b>162 578</b>   | <b>582 923</b>   | <b>475 060</b>   | <b>0</b> | <b>270 441</b>   |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                       |                  |                  |                  |          |                  |
| Rezervy na dodatočné zrážky z Jednotkovej               | 1 026 955        | 1 087 361        | 1 024 000        | 0        | 1 090 316        |
| mesačnej platby                                         |                  |                  |                  |          |                  |
| Rezervy na REPPE                                        | 0                | 0                | 0                | 0        | 0                |
| Odmeny pracovníkom                                      | 13 500           | 17 021           | 13 500           | 0        | 17 021           |
| Rezervy na majetok                                      | 14 077           | 27 440           | 37 691           | 0        | 3 826            |
| Iné                                                     | 0                |                  | 0                | 0        | 0                |
|                                                         | <b>1 054 532</b> | <b>1 131 822</b> | <b>1 075 191</b> | <b>0</b> | <b>1 111 162</b> |
| Nevyfakturované dodávky majetku                         | 0                | 0                | 0                | 0        | 0                |

### 3. Závazky

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

|                                                                 | 31. 12. 2014     | 31. 12. 2015     |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Závazky po lehote splatnosti                                    | 890              | 100 734          |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 2 541 709        | 1 523 258        |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>2 542 599</b> | <b>1 623 992</b> |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 7 145            | 6 062            |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 1 614 390        | 1 439 295        |
| Odložený daňový záväzok                                         |                  | 100 786          |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>1 621 535</b> | <b>1 546 143</b> |

#### 4. Odložený daňový závazok – pohľadávka

Výpočet odloženého daňového závazku – pohľadávky je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                   |   | 31. 12. 2014   | 31. 12. 2015   |
|---------------------------------------------------|---|----------------|----------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku  | a | 541 580        | 690 640        |
| daňovou základňou, z toho:                        |   |                |                |
| – odpočítateľné                                   |   | 0              |                |
| – zdaniteľné                                      |   | 541 580        | 690 640        |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov | a | -1 082 336     | -285 904       |
| daňovou základňou, z toho:                        |   |                |                |
| – odpočítateľné                                   |   | -1 082 336     | -285 904       |
| – zdaniteľné                                      |   | 0              |                |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti       |   | 0              | 0              |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty         |   | 0              | 0              |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                       |   | 22%            | 22%            |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                 |   | <b>118 966</b> | <b>0</b>       |
| <b>Zmena odloženej daňovej pohľadávky</b>         |   | <b>225 603</b> | <b>219 752</b> |
| Zaúčtovaná ako náklad                             |   | 225 603        | 219 752        |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                    |   | 0              | 0              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                    |   | <b>0</b>       | <b>89 042</b>  |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>          |   | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| Zaúčtovaná ako náklad                             |   | 0              | 0              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                    |   | 0              | 0              |

Na základe vykonaného výpočtu dane po 31.12.2015 boli zistené nasledujúce skutočnosti:

- Vo výkaze ÚZ bola nesprávne zaúčtovaná a vykázaná hodnota odloženej dane na r.117 vo výške 100 786EUR
- Po dátume zostavenia ÚZ bola táto hodnota korigovaná na výšku 89 042EUR
- Daňové priznanie bolo podané správne.

#### 5. Sociálny fond

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

|                                            | 31. 12. 2014 | 31. 12. 2015 |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>5 832</b> | <b>7 145</b> |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 4 426        | 4 557        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0            | 0            |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0            | 0            |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>       | <i>4 426</i> | <i>4 557</i> |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>3 113</b> | <b>5 639</b> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>7 145</b> | <b>6 062</b> |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

## H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

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

| Oblasť<br>odbytu    | služby           |                  |           |           |           |           | Spolu            |                  |
|---------------------|------------------|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------------|------------------|
| a                   | 2014<br>b        | 2015<br>c        | 2014<br>d | 2015<br>e | 2014<br>f | 2015<br>g | 2014             | 2015             |
| Slovenská republika | 6 171 874        | 6 292 367        | 0         | 0         | 0         | 0         | 6 171 874        | 6 292 367        |
| iné                 | 0                | 0                | 0         | 0         | 0         | 0         | 0                | 0                |
| <b>Spolu</b>        | <b>6 171 874</b> | <b>6 292 367</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>6 171 874</b> | <b>6 292 367</b> |

### 2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

|                                                                                      | 2014       | 2015       |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                              | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                 | 0          | 0          |
| Ostatná aktivácia                                                                    | 0          | 0          |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>             | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| Dotácie na hospodársku činnosť                                                       | 0          | 0          |
| Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku                                             | 0          | 0          |
| Emisné kvóty                                                                         | 0          | 0          |
| Zmluvné pokuty a penále                                                              | 0          | 0          |
| Výnosy z odpísaných pohľadávok                                                       | 0          | 0          |
| Iné                                                                                  | 0          | 0          |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                                      | <b>247</b> | <b>823</b> |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                                        | <i>0</i>   | <i>0</i>   |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                       | 0          | 0          |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>                          | <i>247</i> | <i>823</i> |
| Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku | 0          | 0          |
| Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke                    | 0          | 0          |
| Výnosové úroky                                                                       | 247        | 823        |
| Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu           | 0          | 0          |
| Ostatné finančné výnosy                                                              | 0          | 0          |
| <b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>                                                    | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne                                       | 0          | 0          |



### 3. Čistý obrat (výnosy z bežnej činnosti)

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

|                                                                       | 2014             | 2015             |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                                              | 0                | 0                |
| Tržby z predaja služieb                                               | 6 171 874        | 6 292 367        |
| Tržby za tovar                                                        | 0                | 0                |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)             | 0                | 15 704           |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 176 883          | 87 912           |
| Výnosové úroky (662)+ KR (663)                                        | 247              | 823              |
| <i>Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou</i>                        | <i>177 130</i>   | <i>104 439</i>   |
| <b>Čistý obrat spolu</b>                                              | <b>6 349 004</b> | <b>6 396 806</b> |

## I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

### 1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

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

|                                                                           | 2014             | 2015             |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>2 484 585</b> | <b>2 116 867</b> |
| <i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>          | <i>4 632</i>     | <i>4 680</i>     |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 4 632            | 4 680            |
| Iné uisťovacie auditorské služby                                          | 0                | 0                |
| Súvisiace auditorské služby                                               | 0                | 0                |
| Daňové poradenstvo                                                        | 0                | 0                |
| Ostatné neauditorské služby                                               | 0                | 0                |
| <b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b>    | <b>2 479 953</b> | <b>2 112 187</b> |
| Služby managementu                                                        | 280 480          | 180 000          |
| Plán kvality                                                              | 0                | 0                |
| Nájomné                                                                   | 84 461           | 97 753           |
| Monitoring ZP                                                             | 26 247           | 20 310           |
| Inštalácia Siemens                                                        | 103 776          | 91 120           |
| Služby pri prevádzke R1                                                   | 99 569           | 61 297           |
| opravy a údržba                                                           | 708 582          | 640 464          |
| prevádzka R1 v Banskej Bystrici                                           | 814 237          | 818 654          |
| Projekty, technické konzultácie                                           | 95 698           | 28 166           |
| Náklady na inzerciu, reklamu                                              | 1 812            | 7 375            |
| Právne a ekonomické poradenstvo                                           | 57 820           | 46 895           |
| personálny leasing                                                        | 40 597           | 40 597           |
| Školenia                                                                  | 11 842           | 10 181           |
| Ostatné                                                                   | 154 833          | 69 374           |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>25 967</b>    | <b>19 142</b>    |
| Manká a škody                                                             | 0                | 0                |
| Dary                                                                      | 15 000           | 7 500            |
| Tvorba a zúčtovanie rezerv                                                | 0                | 0                |
| Iné                                                                       | 10 967           | 11 642           |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>29 304</b>    | <b>25 521</b>    |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            | <i>0</i>         | <i>0</i>         |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0                | 0                |
| <b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b>              | <b>29 304</b>    | <b>25 521</b>    |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku               | 0                | 0                |
| Nákladové úroky                                                           | 28 676           | 24 904           |
| Bankové poplatky                                                          | 612              | 617              |

## J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

|                                              | 2014        |                |                | 2015        |                |                |
|----------------------------------------------|-------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|
|                                              | Základ dane | Daň            | Daň v %        | Základ dane | Daň            | Daň v %        |
| a                                            | b           | c              | d              | e           | f              | g              |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 1 984 671   |                | 100,00 %       | 2 372 363   |                | 100,00 %       |
| teoretická daň                               |             | 436 627        | 22,00 %        |             | 521 919        | 22,00 %        |
| Daňovo neuznané náklady                      | 166 609     | 36 654         | 1,55 %         | 63 642      | 14 002         | 0,59 %         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | -1 153 094  | -253 680       | -10,69 %       | -1 345 813  | -296 078       | -12,48 %       |
| Umorenie daňovej straty                      | 0           | 0              | 0,00 %         | 0           | 0              | 0,00 %         |
| Spolu                                        | 998 186     | 219 334        | 12,85 %        | 1 090 191   | 239 842        | 10,11 %        |
| Daň z úrokov                                 |             | 46             |                |             | 155            |                |
| Dodatočná daň                                |             |                |                |             |                |                |
| <b>Splatná daň z príjmov</b>                 |             | <b>219 381</b> | <b>12,85 %</b> |             | <b>239 998</b> | <b>10,11 %</b> |
| Odložená daň z príjmov                       |             | 225 603        | 9,51 %         |             | 219 752        | 9,26 %         |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                 |             | <b>444 984</b> | <b>22,36 %</b> |             | <b>459 750</b> | <b>19,37 %</b> |

## K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

### 1. Najatý majetok

Spoločnosť má v nájme od tretej osoby (operatívny prenájom) kancelárske zariadenie – kopírovací stroj.

## L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

Spoločnosť mala v roku 2015 nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Pre Spoločnosť vystavil banka CREDIT AGRICOLE Corporate and Investment Bank, Francúzsko Operation Perfomance Bond (záruku) vo výške 3.230.633,- EUR v prospech spoločnosti GRANVIA a.s.

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

Prehľad podmienených záväzkov za bežné účtovné obdobie:

| Druh podmieneného záväzku                 | 31.12.2015     |                                 |
|-------------------------------------------|----------------|---------------------------------|
|                                           | Hodnota celkom | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí                     | 0              | 0                               |
| Z poskytnutých záruk                      | 3 230 633      | 3 230 633                       |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | 0              | 0                               |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku           | 0              | 0                               |
| Z ručenia                                 | 0              | 0                               |
| Iné podmienené záväzky                    | 0              | 0                               |

Prehľad podmienených záväzkov za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

| Druh podmieneného záväzku                 | 31.12.2014     |                                       |
|-------------------------------------------|----------------|---------------------------------------|
|                                           | Hodnota celkom | Hodnota voči<br>spriazneným<br>osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí                     | 0              | 0                                     |
| Z poskytnutých záruk                      | 3 209 767      | 3 209 767                             |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | 0              | 0                                     |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku           | 0              | 0                                     |
| Z ručenia                                 | 0              | 0                                     |
| Iné podmienené záväzky                    | 0              | 0                                     |

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

Na základe vykonaného výpočtu dane po 31.12.2015 boli zistené nasledujúce skutočnosti:

- ☒ Vo výkaze ÚZ bola nesprávne zaúčtovaná a vykázaná hodnota odloženej dane na r.117 vo výške 100 786EUR
- ☒ Po dátume zostavenia ÚZ bola táto hodnota korigovaná na výšku 89 042EUR
- Vo výkaze ÚZ bola nesprávne zaúčtovaná a vykázaná hodnota splatnej dane na r.58 vo výške 239 998EUR
- Po dátume zostavenia ÚZ bola táto hodnota korigovaná na výšku 293 797EUR
- Daňové priznanie bolo podané správne.

Dopad rozdielov na výkazy:

|                         | Vykázané hodnoty | oprava  | správne   |
|-------------------------|------------------|---------|-----------|
| Aktíva                  | 7 379 165        | 0       | 7 379 165 |
| Pasíva                  | 7 379 165        | 0       | 7 379 165 |
| Odložený daňový záväzok | 100 786          | -11 744 | 89 042    |
| Daňové záväzky          | 10 873           | 53 799  | 64 672    |
| VH za účtovné obdobie   | 1 912 614        | -42 055 | 1 870 559 |
| Splatná daň             | 239 998          | 53 799  | 293 797   |
| Odložená daň            | 219 752          | -11 744 | 208 008   |

## N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

| a                                                                  | Bežné účtovné obdobie |                  |          |            |                  | f |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------|----------|------------|------------------|---|
|                                                                    | Stav k                | Prírastky        | Úbytky   | Presuny    | Stav k           |   |
|                                                                    | 31.12.2014            |                  |          |            | 31.12.2015       |   |
| b                                                                  | c                     | d                | e        |            |                  |   |
| Základné imanie                                                    | 25 000                | 0                | 0        | 0          | 25 000           |   |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           | 0                     | 0                | 0        | 0          | 0                |   |
| Zmena základného imania                                            | 0                     | 0                | 0        | 0          | 0                |   |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                     | 0                | 0        | 0          | 0                |   |
| Emisné ážio                                                        | 0                     | 0                | 0        | 0          | 0                |   |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 0                     | 0                | 0        | 0          | 0                |   |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 5 000                 |                  | 0        |            | 5 000            |   |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                     | 0                | 0        | 0          | 0                |   |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          | 0                     | 0                | 0        | 0          | 0                |   |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                     | 0                | 0        | 0          | 0                |   |
| Zákonný rezervný fond                                              | 0                     | 0                | 0        | 0          | 0                |   |
| Nedeliteľný fond                                                   | 0                     | 0                | 0        | 0          | 0                |   |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 0                     | 0                | 0        | 0          | 0                |   |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 434 379               | 0                | 0        | 1 517 647  | 1 952 026        |   |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                     | 0                | 0        | 0          | 0                |   |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 1 539 687             | 1 912 614        |          | -1 539 687 | 1 912 614        |   |
| Vyplatené dividendy zamestnancom                                   | 0                     | 0                | 0        | 22 040     | 0                |   |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0                     | 0                | 0        | 0          | 0                |   |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             | 0                     | 0                | 0        | 0          | 0                |   |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>2 004 066</b>      | <b>1 912 614</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>3 894 640</b> |   |

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

| a                                                                     | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                  |          |            |                  |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|----------|------------|------------------|
|                                                                       | Stav k                                       | Prírastky        | Úbytky   | Presuny    | Stav k           |
|                                                                       | 31.12.2013                                   |                  |          |            | 31.12.2014       |
|                                                                       | b                                            | c                | d        | e          | f                |
| Základné imanie                                                       | 25 000                                       | 0                | 0        | 0          | 25 000           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                              | 0                                            | 0                | 0        | 0          | 0                |
| Zmena základného imania                                               | 0                                            | 0                | 0        | 0          | 0                |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                                  | 0                                            | 0                | 0        | 0          | 0                |
| Emisné ážio                                                           | 0                                            | 0                | 0        | 0          | 0                |
| Ostatné kapitálové fondy                                              | 0                                            | 0                | 0        | 0          | 0                |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)<br>z kapitálových vkladov    | 5 000                                        |                  | 0        |            | 5 000            |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku<br>a záväzkov                | 0                                            | 0                | 0        | 0          | 0                |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                             | 0                                            | 0                | 0        | 0          | 0                |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení,<br>splynutí a rozdelení | 0                                            | 0                | 0        | 0          | 0                |
| Zákonný rezervný fond                                                 | 0                                            | 0                | 0        | 0          | 0                |
| Nedeliteľný fond                                                      | 0                                            | 0                | 0        | 0          | 0                |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                      | 0                                            | 0                | 0        | 0          | 0                |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                       | 15 413                                       | 0                | 0        | 418 966    | 434 379          |
| Neuhradená strata minulých rokov                                      | -583 350                                     | 0                | 0        | 583 350    | 0                |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného<br>obdobia                    | 1 002 315                                    | 1 539 687        |          | -1 002 315 | 1 539 687        |
| Vyplatené dividendy                                                   | 0                                            | 0                | 0        | 0          | 0                |
| Ostatné položky vlastného imania                                      | 0                                            | 0                | 0        | 0          | 0                |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby -<br>podnikateľa             | 0                                            | 0                | 0        | 0          | 0                |
| <b>Spolu</b>                                                          | <b>464 378</b>                               | <b>1 539 687</b> | <b>0</b> | <b>1</b>   | <b>2 004 066</b> |

Účtovný zisk za rok 2014 bol rozdelený takto:

|                     | 2014      |
|---------------------|-----------|
| Účtovný zisk/strata | 1 539 687 |

Valné zhromaždenie konané dňa 16.03.2015 rozhodlo o preúčtovaní čiastky 1 526 668 EUR na účet nerozdeleného zisku minulých období a čiastka 13 019 EUR bola vyplatená zamestnancom ako podiel na zisku spoločnosti spolu s výplatou za mesiac december 2015.

| Rozdelenie účtovného zisku                   | 2014             |
|----------------------------------------------|------------------|
| Prídel do zákonného rezervného fondu         | 0                |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov    | 0                |
| Prídel do sociálneho fondu                   | 0                |
| Prídel na zvýšenie základného imania         | 0                |
| Úhrada straty minulých období                | 0                |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 1 517 647        |
| Rozdelenie dividendy akcionárom              | 22 040           |
| Iné                                          | 0                |
| <b>Spolu</b>                                 | <b>1 539 687</b> |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 1 870 559 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- výplata dividend akcionárom vo výške 550 000 EUR
- presun zostatku zisku za rok 2015 na účet nerozdelený zisk minulých období vo výške 1 302 905 EUR.
- vyplatenie podielov na zisku zamestnancom vo výške 17 654 EUR.

Súčasťou Poznámok je Prehľad peňažných tokov.

Tabuľka č. 1: Prehľad peňažných tokov

| Popis    | Položka                                                                                           | Čiastky v Eurách      |                                |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
|          |                                                                                                   | Bežné účtovné obdobie | Predchádzajúce účtovné obdobie |
|          | <b>-- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --</b>                                                 | <b>2015</b>           | <b>2014</b>                    |
| Z./S.    | Zisk/Strata (+/-)                                                                                 | 2 372 364             | 1 984 671                      |
| A.1      | NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVŇUJÚCE VH Z BČ                                                           | -769 750              | -412 043                       |
| A. 1. 1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                            | 271 614               | 307 973                        |
| A. 1. 2. | ZC dlhodobého nehmotného a hmotného maj. pri vyradení, s výnimkou predaja (+)                     |                       |                                |
| A. 1. 3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                              |                       |                                |
| A. 1. 4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                               | -1 067 214            | -773 506                       |
| A. 1. 5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                              |                       |                                |
| A. 1. 6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                 | 1 769                 | 25 061                         |
| A. 1. 7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                          |                       |                                |
| A. 1. 8. | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                    | 24 904                | 28 676                         |
| A. 1. 9. | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                     | -823                  | -247                           |
| A. 1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom (-)                        |                       |                                |
| A. 1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom (+)                      |                       |                                |
| A. 1.12. | Výsledok z predaja dlhodobého maj., s výnimkou peňažných ekvivalentov (+/-)                       |                       |                                |
| A.2.     | ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU                                                                   | -960 312              | -523 903                       |
| A. 2. 1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                              | 145 550               | -475 338                       |
| A. 2. 2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                | -1 061 579            | -28 599                        |
| A. 2. 3. | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                           | -44 283               | -19 966                        |
| A. 2. 4. | Zmena stavu KD finančného maj. s výnimkou súčastí peňažných prostriedkov a ekvivalentov (-/+)     |                       |                                |
| A.3.     | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                   | 823                   | 247                            |
| A.4.     | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)        | -24 904               | -28 676                        |
| A. 5.    | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou investičných činností (+)                 |                       |                                |
| A. 6.    | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou finančných činností (-)         |                       |                                |
|          | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1. až A. 6.)                                  | -1 754 143            | -964 375                       |
| A. 7.    | Výdavky na daň z príjmov s výnimkou investičných činností alebo činností (-/+)                    | -217 073              | -483 585                       |
| A. 8.    | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                           |                       |                                |
| A. 9.    | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                          |                       |                                |
| A.       | Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1. až A.. 9.)                                  | -1 971 216            | -1 447 960                     |
|          | <b>-- Peňažné toky z investičných činností --</b>                                                 |                       |                                |
| B. 1.    | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                           | -14 461               | -33 262                        |
| B. 2.    | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)1)                                           | -228 892              | -85 480                        |
| B. 3.    | Výdavky na obs. dlhodobých CP a podielov s výnimkou peňažných ekvivalentov                        |                       |                                |
| B. 4.    | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                |                       |                                |
| B. 5.    | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                  |                       |                                |
| B. 6.    | Príjmy z predaja dlhodobých CP s výnimkou cenných papierov peňažných ekvivalentov                 |                       |                                |
| B. 7.    | Výdavky na dlhodobé pôžičky účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)        |                       |                                |
| B. 8.    | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou kons. celku (+) |                       |                                |
| B. 9.    | Výdavky na DD pôžičky poskytnuté tretím osobám (-)                                                |                       |                                |
| B. 10.   | Príjmy zo splácania pôžičiek tretím osobám (+)                                                    |                       |                                |
| B. 11.   | Príjmy z prenájmu súboru huteľného a nehnuteľného maj. odpisovaného nájomcom (+)                  |                       |                                |
| B. 12.   | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                  |                       |                                |
| B. 13.   | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou začlenených do prevádzkových činností (+) |                       |                                |
| B. 14.   | Výdavky súvisiace s derivátmi okrem obchodovania a finančnej činnosti (-)                         |                       |                                |
| B. 15.   | Príjmy súvisiace s derivátmi okrem obchodovania a finančnej činnosti (+)                          |                       |                                |
| B. 16.   | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)  |                       |                                |
| B. 17.   | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                            |                       |                                |
| B. 18.   | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                           |                       |                                |
| B. 19.   | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                            |                       |                                |



|           |                                                                                               |           |           |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| B. 20.    | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                       |           |           |
| B.        | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)                             | -243 353  | -118 742  |
|           | – Peňažné toky z finančných činností --                                                       |           |           |
| C. 1.     | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)                                   | 0         | 0         |
| C. 2.     | Peňažné toky vznikajúce z DD a KD záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)     | -175 095  | 43 165    |
| C. 2. 1.  | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                 |           |           |
| C. 2. 2.  | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                    |           |           |
| C. 2. 3.  | Príjmy z úverov od banky okrem úverov, ktoré boli poskytnuté na hlavný predmet činnosti (+)   |           |           |
| C. 2. 4.  | Výdavky na splácanie úverov od banky okrem zabezpečenia hlavného predmetu činnosti            |           |           |
| C. 2. 5.  | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                               |           | 43 165    |
| C. 2. 6.  | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                             | -175 095  |           |
| C. 2. 7.  | Výdavky na úhradu záväzkov z používania maj. (-)                                              |           |           |
| C. 2. 8.  | Výdavky na úhradu závä. za prenájom súboru hnuťelného a nehnuteľného majetku (-)              |           |           |
| C. 2. 9.  | Príjmy z ostatných DD a KD záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky      |           |           |
| C. 2. 10. | Výdavky na splácanie ostatných DD a KD záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti (-)        |           |           |
| C. 3.     | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) |           |           |
| C. 4.     | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)                                     | -22 040   | 0         |
| C. 5.     | Výdavky súvisiace s derivátmi (-)                                                             |           |           |
| C. 6.     | Príjmy súvisiace s derivátmi (+)                                                              |           |           |
| C. 7.     | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)  |           |           |
| C. 8.     | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                          |           |           |
| C. 9.     | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                         |           |           |
| C.        | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)                                | -197 135  | 43 165    |
| D.        | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)(súčet A + B + C)             | -39 340   | 461 134   |
| E.        | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)      | 1 014 251 | 553 117   |
| F.        | Stav peňažných prostriedkov na konci účt. obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov (+/-)  | 974 911   | 1 014 251 |
| G.        | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom (+/-)                                      |           |           |
| H.        | Zostatok peňažných prostriedkov, upravený o kurzové rozdiely (+/-)                            | 974 911   | 1 014 251 |

## SPRÁVA AUDÍTORA

# **DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

**pre akcionárov spoločnosti GRANVIA OPERATION a.s.**

**o overení súladu Výročnej správy s účtovnou závierkou**

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti GRANVIA OPERATION a.s. (ďalej len spoločnosť) k 31. decembru 2015, ku ktorej sme dňa 29. januára 2016 vydali správu audítora v nasledujúcom znení:

## **SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

o overení ročnej účtovnej závierky pre spoločníkov spoločnosti GRANVIA OPERATION a.s. za rok 2015

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Granvia Operation a.s., ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31. decembru 2015, súvisiaci výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

### **Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku**

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení jeho dodatkov. Táto zodpovednosť zahŕňa návrh, implementáciu a zachovávanie interných kontrol relevantných pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti v dôsledku podvodu alebo chyby, ďalej výber a uplatňovanie vhodných účtovných zásad a účtovných metód, ako aj uskutočnenie účtovných odhadov primeraných za daných okolností.

### **Zodpovednosť audítora**

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od rozhodnutia audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených a schválených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočné a vhodné východisko pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Granvia Operation, a.s. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k danému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve.

V Nitre, dňa 29. januára 2016

RENAUDIT CONSULTING, s.r.o.

Vajanského 3, 949 01 Nitra

Obchodný register Okresného súdu v Nitre,

odd. Sro, vložka č.12249/N

Licencia SKAU 238



Ing. Veronika Miklisová

Zodpovedný audítor

Licencia UDVA 1008

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

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 8-37 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2015. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru uvedené účtovné informácie vo výročnej správe spoločnosti GRANVIA OPERATION a.s. poskytujú vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz o účtovnej závierke k 31. decembru 2015, a sú v súlade so Zákonom o účtovníctve.

V Nitre, dňa 3. marca 2016

RENAUDIT CONSULTING, s.r.o.

Vajanského 3

949 01 Nitra

Obchodný register Okresného súdu v Nitre,

odd. Sro, vložka č.12249/N

Licencia SKAU 238



Ing. Veronika Miklisová

Zodpovedný audítor

Licencia UDVA 1008