

CEETA a.s.

VÝROČNÁ SPRÁVA

2015

OBSAH VÝROČNEJ SPRÁVY

| | |
|---|----|
| Základné údaje o Spoločnosti | 3 |
| História Spoločnosti | 3 |
| Údaje o predmete činnosti | 3 |
| Vlastnícka a organizačná štruktúra Spoločnosti | 4 |
| Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov Spoločnosti v účtovnom období..... | 4 |
| Vývoj činnosti, finančná situácia Spoločnosti a doplňujúce informácie o uplynulom vývoji podnikania | 6 |
| Správa predstavenstva o podnikateľskej činnosti Spoločnosti a o stave jej majetku a záväzkov | 9 |
| Ciele a metódy riadenia rizík v Spoločnosti | 9 |
| Vyhlásenie o správe a riadení Spoločnosti | 10 |
| Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia | 12 |
| Informácie o očakávanej hospodárskej a finančnej situácii na rok 2016 | 12 |
| Návrh na rozdelenie zisku | 13 |
| Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja | 13 |
| Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky | 13 |
| Organizačná zložka v zahraničí | 13 |
| Ostatné doplňujúce údaje | 13 |
| Vyhlásenie predstavenstva Spoločnosti | 13 |

Prílohy:

1. Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015
2. Účtovná závierka k 31. decembru 2015
3. Dodatok správy audítora o overení súladu Výročnej správy s účtovnou závierkou

ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

| | |
|--------------------|---|
| Obchodné meno: | CEETA a.s. |
| Sídlo spoločnosti: | Dvořákovo nábřeží 10 Bratislava 811 02 |
| IČO: | 45 971 528 |
| Deň zápisu: | 21.decembra 2010 |
| Právna forma: | Akciová spoločnosť |
| Základné imanie: | 35 652 400,- EUR |
| Zápis v OR: | vedenom Okresným súdom Bratislava I, oddiel: Sa, vložka: 5175/B |

(ďalej len „Spoločnosť“)

Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť je na základe § 22 ods. 12 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože zostavením len individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti sa významne neovplyvní úsudok o finančnej situácii, nákladoch, výnosoch a výsledku hospodárenia za konsolidovaný celok. Obchodné meno a sídlo dcérskej účtovnej jednotky je: Night sky, s.r.o., Dvořákovo nábřeží 8, 811 02 Bratislava.

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti v roku 2015 bol dvaja zamestnanci, z toho žiadny vedúci zamestnanec. V roku 2014 to bol jeden zamestnanec, z toho žiaden vedúci zamestnanec.

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. Bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

HISTÓRIA SPOLOČNOSTI

Spoločnosť bola založená 2. decembra 2010 s cieľom získať portfólio veľmi kvalitných administratívnych budov na Slovensku a v Českej republike zaisťujúcich stabilný a diverzifikovaný príjem. Prostredníctvom svojej luxemburskej dcérskej spoločnosti CONTINENTAL INVESTMENT HOLDING S.à r.l. nadobudla Spoločnosť v rokoch 2011 a 2012 100%-né podiely v štyroch projektových spoločnostiach: Pribinova 25, s.r.o., Bratislavské nábřeží, s.r.o., Prosek Point s.r.o., Bea Development, a.s., pričom každá z nich vlastní jednu kancelársku nehnuteľnosť v Prahe či Bratislave.

V decembri 2015 boli spoločnosti vlastnené spoločnosťou CONTINENTAL INVESTMENT HOLDING S.à r.l. predané a samotná spoločnosť CONTINENTAL INVESTMENT HOLDING S.à r.l. bola zrušená s likvidáciou.

Spoločnosť CEETA vlastní od roku 2011 podiel vo výške 100% slovenskej spoločnosti Night sky, s.r.o..

ÚDAJE O PREDMETE ČINNOSTI

Hlavnou činnosťou Spoločnosti bolo do decembra 2015 investovanie do kancelárskych budov nepriamo prostredníctvom dcérskych spoločností. Spoločnosť je holdingovou spoločnosťou, ktorá primárne drží, spravuje a prípadne financuje účasti na iných spoločnostiach v skupine. Medzi hlavné činnosti Spoločnosti a jej dcérskych spoločností (ďalej aj „skupina“) patril do decembra 2015 prenájom vlastných nehnuteľností. Skupina Spoločnosti pôsobila výhradne na českom a slovenskom trhu, kde vlastnila a spravovala štyri exkluzívne kancelárske budovy s celkovou prenajímateľnou plochou viac ako 92 000 m². Spoločnosť sa nezaobrá developerskou činnosťou. Spoločnosť poskytuje správu majetku, tzv. „asset management“ portfólio, a ostatné služby

nakupuje od odvetvových špecialistov.

Od decembra 2015 sa Spoločnosť venuje dočisťovaniu starších aktivít holdingovej Spoločnosti a snaží sa nájsť nové investičné príležitosti, ktoré by jej do budúcnosti priniesli rozvoj a zisk.

VLASTNÍCKA A ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI

Počet akcií: 90 950 kmeňové, listinné, akcie na meno
Menovitá hodnota jednej akcie: 392 EUR

Štruktúra akcionárov Spoločnosti bola do 21. decembra 2015 nasledovná:

| | Podiel na ZI | | Hlasovacie práva |
|------------------------|-------------------|------------|------------------|
| | EUR | % | % |
| KOTIPAS EQUITY LIMITED | 33 880 952 | 95,03 | 95,03 |
| J&T BANKA, a.s. | 1 771 448 | 4,97 | 4,97 |
| Spolu | 35 652 400 | 100 | 100 |

Štruktúra akcionárov Spoločnosti bola od 22. decembra 2015 nasledovná:

| | Podiel na ZI | | Hlasovacie práva |
|------------------------|-------------------|------------|------------------|
| | EUR | % | % |
| KOTIPAS EQUITY LIMITED | 35 652 400 | 100 | 100 |
| Spolu | 35 652 400 | 100 | 100 |

Podiel akcionárov na hlasovacích právach zodpovedá podielu akcionárov na základnom imaní Spoločnosti. Väčšinovým akcionárom Spoločnosti a od 22. decembra 2015 jediným akcionárom Spoločnosti je spoločnosť KOTIPAS EQUITY LIMITED so sídlom Akropoleos, 59-61 SAVVIDES CENTER, 1st floor, Flat/Office 102, 2012 Nikózia, Cyperská republika. Jediným akcionárom spoločnosti KOTIPAS EQUITY LIMITED je Ing. Roman Korbačka, ktorý je zároveň predsedom predstavenstva a jediným členom štatutárneho orgánu Spoločnosti, a ktorý tak vykonáva kontrolu nad Spoločnosťou.

K 31. decembru 2015 neboli emitované cenné papiere, ktorých majitelia by disponovali osobitnými právami kontroly nad Spoločnosťou a taktiež nie sú obmedzené hlasovacie práva.

ZOZNAM ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI V ÚČTOVNOM OBDOBÍ

Spoločnosť je akciovou spoločnosťou založenou a existujúcou podľa právnych predpisov Slovenskej republiky. Najvyšším orgánom Spoločnosti je valné zhromaždenie. Riadiacim orgánom Spoločnosti je predstavenstvo a dozorným orgánom Spoločnosti je dozorná rada.

Predstavenstvo Spoločnosti

Predstavenstvo je štatutárnym orgánom Spoločnosti. Je oprávnené konať v mene Spoločnosti vo všetkých veciach a zastupuje Spoločnosť voči tretím osobám, v konaní pred súdom a pred inými orgánmi. Predstavenstvo riadi činnosť Spoločnosti a rozhoduje o všetkých záležitostiach Spoločnosti, pokiaľ nie sú právnymi predpismi alebo stanovami vyhradené do pôsobnosti iných orgánov Spoločnosti. Predstavenstvo vykonáva obchodné vedenie Spoločnosti a zabezpečuje všetky jej prevádzkové a organizačné záležitosti. Predstavenstvo je povinné zabezpečiť riadne vedenie predpísaného účtovníctva a inej evidencie, obchodných kníh a ostatných dokladov Spoločnosti, okrem iného predkladá valnému zhromaždeniu na schválenie riadnu individuálnu účtovnú závierku a mimoriadnu individuálnu účtovnú závierku, návrh na rozdelenie vytvoreného zisku, vrátane určenia výšky, spôsobu a miesta vyplatenia dividend a tantiém a návrh na úhradu strát.

predstavenstvo tiež zvoláva valné zhromaždenie Spoločnosti.

predstavenstvo má jedného člena, voleného a odvolávaného valným zhromaždením Spoločnosti. Členom predstavenstva môže byť len fyzická osoba. Funkčné obdobie člena predstavenstva je päť rokov.

Jediným členom predstavenstva Spoločnosti je Ing. Roman Korbačka. Pracovná kontaktná adresa jediného člena predstavenstva Spoločnosti je Dvořákovo nábrežie 10, 811 02 Bratislava, Slovenská republika.

Konanie menom Spoločnosti:

V mene Spoločnosti koná a podpisuje predseda predstavenstva samostatne. Podpisovanie v mene Spoločnosti sa uskutočňuje tak, že k napísanému alebo vytlačenému obchodnému menu pripojí podpisujúci svoj podpis.

Opis právomoci predstavenstva:

Predseda predstavenstva ako štatutárny orgán má kompetencie vyhradené Obchodným zákonníkom a stanovami Spoločnosti. Zvláštne právomoci rozhodnúť o vydaní alebo spätnom odkúpení dlhopisov nemá. V zmysle platných stanov do právomoci predsedu predstavenstva patrí riadenie všetkých záležitostí Spoločnosti, pokiaľ neboli zverené do rozhodovacej právomoci valného zhromaždenia a tiež zabezpečenie riadneho vedenia účtovníctva, vedenie zoznamu spoločníkov a informovanie spoločníkov o záležitostiach Spoločnosti.

Dozorná rada Spoločnosti

Dozorná rada je najvyšším kontrolným orgánom Spoločnosti. Dohliada na výkon pôsobnosti predstavenstva a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti Spoločnosti. V prípadoch uvedených v § 196a Obchodného zákonníka dáva predchádzajúci súhlas predstavenstvu k uzavretiu príslušných zmlúv. Dozorná rada overuje postupy vo veciach Spoločnosti a je oprávnená kedykoľvek nahliadať do účtovných dokladov, spisov a záznamov týkajúcich sa činnosti Spoločnosti a zisťovať stav Spoločnosti. Dozorná rada preskúmava účtovné závierky, ktoré je Spoločnosť povinná vyhotovovať podľa osobitného predpisu, a návrh na rozdelenie zisku alebo úhradu strát a je povinná podať o výsledku preskúmania správu valnému zhromaždeniu. V prípade zistenia závažných nedostatkov v hospodárení a v iných prípadoch, ak to vyžadujú záujmy Spoločnosti, zvoláva dozorná rada valné zhromaždenie.

Dozorná rada má troch členov. Funkčné obdobie členov dozornej rady je päť rokov. Členov dozornej rady volí a odvoláva valné zhromaždenie. Ak má Spoločnosť v čase voľby viac ako päťdesiat zamestnancov v hlavnom pracovnom pomere, dve tretiny členov dozornej rady volí a odvoláva valné zhromaždenie a jednu tretinu volia a odvolávajú zamestnanci Spoločnosti. Predsedu dozornej rady vymenuje spomedzi členov dozornej rady. Dozorná rada udeľuje predchádzajúci súhlas v prípadoch ustanovených v Obchodnom zákonníku a stanovách Spoločnosti.

Dozorná rada je zložená z nasledujúcich osôb:

- (i) Ing. Ivan Gallo, člen dozornej rady;
Heleneustrasse 92/2/3
Baden 2500
Rakúska republika
- (ii) Ing. Jana Filipová, člen dozornej rady;
Malinovského 228/6
Želovce 991 06
Slovenská republika
- (iii) Pavol Kukura, člen dozornej rady;
Karpatská 20
Stupava 900 31
Slovenská republika

Pracovná kontaktná adresa všetkých členov dozornej rady je Dvořákovo nábrežie 10, 811 02 Bratislava, Slovenská republika.

Výbor pre audit

Činnosti výboru pre audit vykonáva dozorná rada Spoločnosti v zložení:

- (i) Ing. Ivan Gallo, člen dozornej rady;
Helenenstrasse 92/2/3
Baden 2500
Rakúska republika
- (ii) Ing. Jana Filipová, člen dozornej rady;
Malinovského 228/6
Želovce 991 06
Slovenská republika
- (iii) Pavol Kukura, člen dozornej rady;
Karpatská 20
Stupava 900 31
Slovenská republika

Pracovná kontaktná adresa všetkých členov dozornej rady je Dvořákovo nábrežie 10, 811 02 Bratislava, Slovenská republika.

Spoločnosť nemá zriadené žiadne iné výbory pri predstavenstve, dozornej rade a ani iných orgánoch spoločnosti.

Činnosť valného zhromaždenia Spoločnosti

V priebehu účtovného obdobia 2015 sa konalo jedno zasadnutie valného zhromaždenia. Dňa 4. septembra 2015 sa konalo riadne zasadnutie valného zhromaždenia, ktorého programom bolo oboznámenie sa a schválenie výsledkov činnosti Spoločnosti za rok 2014. Jednotlivými uzneseniami došlo k schváleniu riadnej individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti k 31. decembru 2014, návrhu na prevedenie straty z hospodárenia za rok 2014 na účet Neuhradenej straty minulých rokov a schválila sa výročná správa k individuálnej účtovnej závierke za rok 2014, riadna konsolidovaná účtovná závierka k 31. decembru 2014 a výročná správa k riadnej konsolidovanej účtovnej závierke za rok 2014.

Dňa 6. mája 2016 vydal jediný akcionár Spoločnosti vykonávajúci pôsobnosť valného zhromaždenia rozhodnutie, kde bola za audítora overujúceho riadnu individuálnu účtovnú závierku Spoločnosti za rok 2015 a riadnu individuálnu výročnú správu Spoločnosti za rok 2015 schválená spoločnosť STRAKA & Partners, s.r.o. so sídlom Kultúrna 19, 821 04 Bratislava, licencia UDVA 324.

VÝVOJ ČINNOSTI, FINANČNÁ SITUÁCIA SPOLOČNOSTI A DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE O UPLYNULOM VÝVOJI PODNIKANIA

Hlavnou obchodnou činnosťou Spoločnosti je investovanie do kancelárskych budov nepriamo prostredníctvom dcérskych spoločností. Skupina emitenta sa nezaobera developerskou činnosťou. Podrobnosti o hlavnej činnosti Spoločnosti sú uvedené v časti „Údaje o predmete činnosti“.

Významné zmeny v majetku Spoločnosti

Spoločnosť v priebehu roka 2015 neobstarala žiadnu významnú investíciu.

Spoločnosť v priebehu roka 2015 vyradila investíciu do dcérskej spoločnosti CONTINENTAL INVESTMENT HOLDING S.à r.l. z dôvodu jej zrušenia s likvidáciou.

Informácie o poskytnutých pôžičkách v roku 2015:

| EUR | Dlžníci | | | Celkom |
|--|--------------------|---------------------|---------------|--------------------|
| | Akcionári | Dcérske spoločnosti | Tretie strany | |
| Poskytnutie pôžičiek | 103 366 374 | 42 952 246 | 4 000 000 | 150 318 620 |
| Splatenie poskytnutých pôžičiek vrátane úrokov | 0 | 53 714 375 | 8 344 643 | 62 059 018 |
| Stav poskytnutých pôžičiek k 31.12.2015 | 103 450 220 | 44 868 | 0 | 103 495 088 |
| z toho: istina | 103 366 374 | 2 500 | 0 | 103 368 874 |
| úroky | 83 846 | 42 368 | 0 | 126 214 |

Poskytnuté pôžičky sú k 31. decembru 2015 splatné do jedného roka.

Významné zmeny v úveroch a záväzkoch Spoločnosti

CEETA a.s. pôsobila ako emitent na trhu cenných papierov. V roku 2015 neboli uskutočnené žiadne nové emisie dlhopisov. Spoločnosť sa rozhodla emisie, ktoré boli uskutočnené v roku 2013, so splatnosťou v roku 2016 a 2017 v decembri 2015 predčasne splatiť. Nebola vyplatená investícia len jedného majiteľa dlhopisov z dôvodu jeho úmrtia. V súčasnosti už bola zrealizovaná jej výplata na základe ukončeného dedičského konania.

Jednalo sa o nasledovné emisie:

- Emisia dlhopisov CEETA 6,5/2016 (30 000 kusov dlhopisov s nominálnou hodnotou 1 000 EUR) s pevnou úrokovou sadzbou 6,5% p.a., polročnou výplatom kupónu a splatnosťou v roku 2016.
- Emisia dlhopisov CEETA VAR/2017 v (38 000 kusov dlhopisov s nominálnou hodnotou 1 000 EUR) s variabilnou úrokovou sadzbou vo výške 6M EURIBOR + 5,80% p.a., polročnou výplatom kupónu a splatnosťou v roku 2017.

Spoločnosť neeviduje ku koncu roka 2015 žiadne dlhodobé záväzky.

Informácie o prijatých pôžičkách v roku 2015:

| EUR | Veritelia | | | Celkom |
|---|-----------|---------------------|------------------|------------------|
| | Akcionári | Dcérske spoločnosti | Tretie strany | |
| Prijatie pôžičiek | 0 | 153 826 068 | 7 100 000 | 160 926 068 |
| Splatenie prijatých pôžičiek vrátane úrokov | 0 | 153 952 735 | 0 | 153 952 735 |
| Stav prijatých pôžičiek k 31.12.2015 | 0 | 0 | 7 113 616 | 7 113 616 |
| z toho: istina | 0 | 0 | 7 100 000 | 7 100 000 |
| úroky | 0 | 0 | 13 616 | 13 616 |

Prijaté pôžičky sú k 31. decembru 2015 splatné do jedného roka.

Výsledok hospodárenia Spoločnosti

V roku 2015 dosiahla Spoločnosť výsledok hospodárenia zisk v celkovej výške 47 806 991 EUR. Najväčší vplyv na dosiahnutý výsledok hospodárenia mal výsledok z vyradenia investície do dcérskej spoločnosti z dôvodu jej likvidácie.

O spôsobe vysporiadania výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 rozhodne valné zhromaždenie na svojom zasadnutí v priebehu roka 2016.

Hlavné ekonomické ukazovatele

| EUR | 2015 | 2014 | 2013 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Aktíva celkom | 106 426 603 | 119 769 240 | 120 783 093 |
| Neobežný majetok | 11 500 | 114 959 120 | 105 048 052 |
| Obežný majetok | 106 332 276 | 4 631 233 | 15 596 143 |
| Časové rozlíšenie | 82 827 | 178 887 | 138 898 |
| Pasíva celkom | 106 426 603 | 119 769 240 | 120 783 093 |
| Základné imanie | 35 652 400 | 35 652 400 | 35 652 400 |
| Zákonný rezervný fond | 18 187 500 | 18 187 500 | 18 187 500 |
| Fondy zo zisku | 0 | 0 | 0 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | 47 806 991 | -1 303 004 | -1 272 478 |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov | -2 722 147 | - 1 419 143 | -146 665 |
| Závazky | 7 501 859 | 68 651 487 | 68 362 336 |
| Časové rozlíšenie | 0 | 0 | 0 |

Ukazovatele finančnej situácie

| | 2015 | 2014 | 2013 |
|---------------------|-------|-------|--------|
| Celková zadlženosť | 7,05% | 57,3% | 56,60% |
| Dlhodobá zadlženosť | 0% | 56,8% | 56,30% |
| Okamžitá likvidita | 0,06 | 0,56 | 0,27 |
| Bežná likvidita | 14,17 | 7,13 | 43,06 |
| Celková likvidita | 14,17 | 7,13 | 43,06 |

Celková zadlženosť = záväzky / spolu majetok

Dlhodobá zadlženosť = (dlhodobé záväzky + bankové úvery dlhodobé) / spolu majetok

Okamžitá likvidita = finančné účty / (krátkodobé záväzky + bežné bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci)

Bežná likvidita = (finančné účty + krátkodobé pohľadávky) / (krátkodobé záväzky + bežné bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci)

Celková likvidita = (finančné účty + krátkodobé pohľadávky + zásoby) / (krátkodobé záväzky + bežné bankové úvery + krátkodobé finančné výpomoci)

Ukazovatele efektívnosti hospodárenia

| | 2015 | 2014 | 2013 |
|------------------------------------|---------|---------|---------|
| Rentabilita celkového kapitálu ROA | 48,86% | 2,52% | 1,95% |
| Rentabilita finančných výnosov | 30,29% | -41,13% | -33,07% |
| Rentabilita základného imania | 134,09% | -3,65% | -3,57% |
| Rentabilita vlastného kapitálu ROE | 48,33% | -2,55% | -2,43% |

Rentabilita celkového kapitálu ROA = (výsledok hospodárenia za účtovné obdobie + nákladové úroky) / spolu vlastné imanie a záväzky

Rentabilita finančných výnosov = výsledok hospodárenia za účtovné obdobie / výnosy z finančnej činnosti

Rentabilita základného imania = výsledok hospodárenia za účtovné obdobie / základné imanie

Rentabilita vlastného kapitálu ROE = výsledok hospodárenia za účtovné obdobie / vlastné imanie

SPRÁVA PREDSTAVENSTVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI A O STAVE JEJ MAJETKU A ZÁVÄZKOV

V priebehu účtovného obdobia 2015 pokračovala Spoločnosť vo svojich aktivitách ako holdingová spoločnosť, ktorej hlavnou obchodnou činnosťou bolo investovanie do kancelárskych budov nepriamo formou dcérskych spoločností.

V nasledujúcom účtovnom období si Spoločnosť stanovila za cieľ maximálne zhodnocovať vložené peňažné prostriedky akcionárov a dosiahnuť vyrovnané alebo ziskové hospodárenie.

Informácie o majetku a záväzkoch:

| EUR | 2015 | 2014 |
|------------------------------|--------------------|--------------------|
| SPOLU MAJETOK | 106 426 603 | 119 769 240 |
| Neobežný majetok | 11 500 | 114 959 120 |
| Dlhodobý nehmotný majetok | 0 | 0 |
| Dlhodobý hmotný majetok | 0 | 0 |
| Dlhodobý finančný majetok | 11 500 | 114 959 120 |
| Obežný majetok | 106 332 276 | 4 631 233 |
| Zásoby | 0 | 0 |
| Dlhodobé pohľadávky | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohľadávky | 105 867 090 | 4 269 917 |
| Finančné účty | 465 186 | 361 316 |
| Časové rozlíšenie | 82 827 | 178 887 |
| Náklady budúcich období | 82 827 | 82 722 |
| Príjmy budúcich období | 0 | 96 165 |
| ZÁVÄZKY | 7 501 859 | 68 651 487 |
| Rezervy | 0 | 1 661 |
| Dlhodobé záväzky | 0 | 68 000 254 |
| Krátkodobé záväzky | 7 472 422 | 433 049 |
| Krátkodobé finančné výpomoci | 29 437 | 216 523 |
| Bankové úvery | 0 | 0 |
| Časové rozlíšenie | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období | 0 | 0 |
| Výdavky budúcich období | 0 | 0 |

CIELE A METÓDY RIADENIA RIZÍK V SPOLOČNOSTI

V rámci svojej činnosti v oblasti realitného trhu čelila Spoločnosť do decembra 2015 viacerým rizikám typickým pre realitný trh. Ide napríklad o riziká spojené s nepriaznivým vývojom trhového nájomného alebo dopytu po prenájme nehnuteľností ako aj závislosť emitenta na prenájme nehnuteľností a s tým spojené riziko zníženia kredibility nájomcov, predčasného ukončenia nájmu, alebo nízkej likvidity trhu s nehnuteľnosťami. Po likvidácii dcérskej spoločnosti, ktorá investovala na realitnom trhu, nie je Spoločnosť od decembra 2015 vystavená rizikám typickým pre realitný trh.

Kľúčové rizikové faktory vzťahujúce sa k Spoločnosti a skupine Spoločnosti

Nasledujúci popis rizikových faktorov nie je vyčerpávajúci. Ďalšie riziká a neistoty, vrátane tých, o ktorých Spoločnosť v súčasnej dobe nevie, alebo ktoré považuje za nepodstatné, môžu mať takisto vplyv na jej podnikanie, finančnú situáciu alebo výsledky hospodárenia.

Finančné riziká:

Kreditné riziko

Kreditné riziko znamená riziko neschopnosti dlžníka plniť svoje záväzky z finančných alebo obchodných vzťahov, ktoré môže viesť k finančným stratám. Kreditné riziko je riadené na úrovni skupiny Spoločnosti. Skupina Spoločnosti je vystavená kreditnému riziku najmä z prenájmu nehnuteľností (primárne obchodné pohľadávky) a z finančných aktivít vrátane vkladov v bankách a finančných inštitúciách a pôžičiek poskytnutých tretím osobám.

Bonita dlžníka je posudzovaná individuálne a pre významné nájomné zmluvy sú vyžadované záruky vo forme kaucii či bankových záruk vo výške niekoľkých mesačných nájomov. Platby za služby spojené s nájomom sa všeobecne vykonávajú vo forme záloh, čím dochádza k zníženiu rizika nezaplatených pohľadávok. Pred poskytnutím úveru (pôžičky) sa ohodnotí bonita dlžníka a posúdenie rizika, a zvažuje sa potreba zabezpečenia.

Riziko likvidity

Riziko likvidity zahŕňa riziko neschopnosti financovať aktíva podľa zmluvnej doby splatnosti a úrokovej sadzby, splácať včas svoje záväzky a neschopnosť speňažiť aktíva za primeranú cenu v primeranom časovom rozpätí. Skupina Spoločnosti používa rozličné metódy na riadenie rizika likvidity, napríklad riadi riziko likvidity priebežným monitorovaním plánovaných a aktuálnych peňažných tokov (angl. cash flow) tak, že svoje investície do nehnuteľností financuje dlhodobo, pravidelne refinancuje a príjmami z nájomného a zo služieb spojených s nájomom pokrýva krátkodobé záväzky a čiastočne aj investície do nehnuteľností. Napriek všetkým opatreniam môže toto riziko nepriaznivo ovplyvniť prevádzkovú činnosť, finančnú výkonnosť a finančné vyhliadky skupiny Spoločnosti.

Riziko menových kurzov

Prevažná časť tržieb a nákladov skupiny Spoločnosti je primárne realizovaná v mene euro. Skupina Spoločnosti je vystavená riziku menových kurzov v súvislosti s predajom, nákupom a financovaním, ktoré je denominované v inej mene ako v mene euro, prevažne v českých korunách. Skupina Spoločnosti znižuje toto riziko uzatváraním menových zaistovacích transakcií (hedgingu). Na úrovni skupiny Spoločnosti sú všeobecne záväzky denominované v mene, v ktorej sú denominované aktivity generujúce príslušný cash flow financované týmito záväzkami. To zaisťuje prirodzené ekonomické zabezpečenie bez použitia menového zaistenia. Úroky z úverov (pôžičiek) sú denominované v mene týchto úverov (pôžičiek). Nemožno však vylúčiť, že sa opatrenia na zamedzenie menového rizika ukážu ako nedostatočné a nezabránia potenciálnemu negatívnemu vplyvu na výsledky hospodárenia skupiny Spoločnosti.

Riziko úrokovej sadzby

Nestabilita úrokových sadzieb môže mať priamy vplyv na hodnotu úrokových výnosových aktív a úročených záväzkov skupiny Spoločnosti. V súčasnosti nie je Spoločnosť a jej skupina vystavená riziku zmien úrokových sadzieb z dôvodu dohodnutia fixných úrokových sadzieb z poskytnutých a prijatých pôžičiek.

VYHLÁSENIE O SPRÁVE A RIADENÍ SPOLOČNOSTI

Kódex správy a riadenia

Spoločnosť sa v súčasnosti spravuje a dodržiava všetky požiadavky na správu a riadenie Spoločnosti, ktoré stanovujú právne predpisy Slovenskej republiky, najmä Obchodný zákonník.

Spoločnosť sa v čase vyhotovenia Výročnej správy neriadi Kódexom správy a riadenia spoločností. Pravidlá stanovené v Kódexe správy a riadenia spoločností sa do určitej miery prekrývajú s požiadavkami kladenými na správu a riadenie Spoločnosti ustanovenými v právnych predpisoch Slovenskej republiky, preto možno konštatovať, že Spoločnosť niektoré pravidlá stanovené v Kódexe správy a riadenia spoločností ku dňu vyhotovenia Výročnej správy fakticky dodržiava, avšak vzhľadom na to, že Spoločnosť pravidlá stanovené v Kódexe správy a riadenia spoločností zatiaľ výslovne do svojej správy a riadenia neimplementovala, ani podľa Kódexu správy a riadenia spoločností zatiaľ pri svojej správe a riadení nepostupuje, dáva Spoločnosť pre účely tejto

výročnej správy vyššie uvedené vyhlásenie, že pri svojej správe a riadení nedodržiava pravidlá stanovené v Kódexe správy a riadenia spoločnosti, a to z toho dôvodu, že ho právne predpisy k dodržiavaniu týchto pravidiel nezaväzujú.

Vedenie Spoločnosti sa riadi pri správe a riadení Spoločnosti prospektom emitenta cenných papierov (ďalej aj „Prospekt“) v zmysle zákona o cenných papieroch. Prospekt, ako aj všetky dokumenty v ňom uvedené sú prístupné v sídle Spoločnosti a tiež v elektronickej podobe na internetovej stránke Emitenta <http://www.ceeta.eu>.

Informácie o správe a metódach riadenia Spoločnosti sú obsiahnuté v zakladateľskej listine. Spoločnosť sa riadi a dodržiava všetky požiadavky na správu a riadenie spoločnosti, ktoré stanovujú všeobecne záväzné predpisy Slovenskej republiky.

Systém vnútornej kontroly a riadenia rizík

Vzťah ovládania Spoločnosti akcionármi Spoločnosti je založený výhradne na báze vlastníctva obchodného podielu. Podiel na hlasovacích právach zodpovedá podielu na základnom imaní Spoločnosti a vykonáva dohľad nad riadením predstavenstva Spoločnosti. Opatrenia na zabezpečenie, aby kontrola nebola zneužívaná, vyplývajú zo všeobecne záväzných predpisov. Osobitné opatrenia nad ich rámec Spoločnosť neprijala.

Valné zhromaždenie a jeho činnosť

Valné zhromaždenie je najvyšší orgán Spoločnosti. Valného zhromaždenia sa zúčastňujú akcionári Spoločnosti; konkrétne valné zhromaždenie pozostáva zo všetkých prítomných akcionárov. Valné zhromaždenie zvoláva predstavenstvo najmenej raz za rok. Právomoci valného zhromaždenia vyplývajú z príslušných právnych predpisov (najmä Obchodný zákonník) a stanov Spoločnosti (čl. XIV).

Do pôsobnosti valného zhromaždenia patrí najmä:

- a) zmena stanov,
- b) rozhodnutie o zvýšení a znížení základného imania, o poverení predstavenstva zvýšiť základné imanie podľa § 210 Obchodného zákonníka a vydanie prioritných dlhopisov alebo vymeniteľných dlhopisov,
- c) voľba a odvolanie členov predstavenstva Spoločnosti a určenie, ktorý z členov predstavenstva je jeho predsedom,
- d) voľba a odvolanie členov dozornej rady Spoločnosti, voľba a odvolanie členov výboru pre audit,
- e) schválenie riadnej individuálnej účtovnej závierky a mimoriadnej individuálnej účtovnej závierky, rozhodnutie o rozdelení zisku alebo úhrade strát a určení tantiém,
- f) rozhodnutie o premene akcií vydaných ako zaknihované cenné papiere na listinné cenné papiere a naopak,
- g) rozhodnutie o zrušení Spoločnosti a o zmene právnej formy,
- h) rozhodnutie o skončení obchodovania s akciami Spoločnosti na burze a rozhodnutie o tom, že Spoločnosť prestáva byť verejnou akciovou Spoločnosťou,
- i) rozhodovanie o schválení zmluvy o prevode podniku alebo zmluvy o prevode časti podniku,
- j) rozhodnutie o ďalších otázkach, ktoré tieto stanovky alebo zákon zverujú do pôsobnosti valného zhromaždenia, alebo rozhodovanie o ktorých si do svojej pôsobnosti valné zhromaždenie vyhradí.

Rozhodnutia valného zhromaždenia sa prijímajú vo forme uznesení. Na rozhodnutie valného zhromaždenia o zmene práv spojených s niektorým druhom akcií a o obmedzení prevoditeľnosti akcií na meno sa podľa ustanovení Obchodného zákonníka vyžaduje aj súhlas dvojtretinovej väčšiny hlasov akcionárov, ktorí vlastnia tieto akcie.

Rozhodnutie o zmene stanov, zvýšení alebo znížení základného imania, poverení predstavenstva na zvýšenie základného imania, vydaní prioritných dlhopisov alebo vymeniteľných dlhopisov, zrušení Spoločnosti alebo zmene právnej formy vyžaduje dvojtretinovú väčšinu prítomných hlasov a musí sa o ňom vyhotoviť notárska zápisnica. Dvojtretinová väčšina hlasov prítomných akcionárov sa podľa Obchodného zákonníka vyžaduje aj na schválenie rozhodnutia valného zhromaždenia o skončení obchodovania na burze s akciami Spoločnosti a rozhodnutia valného zhromaždenia, že Spoločnosť prestáva byť verejnou akciovou Spoločnosťou a stáva sa súkromnou akciovou Spoločnosťou. V ostatných záležitostiach rozhoduje valné zhromaždenie jednoduchou väčšinou

prítomných hlasov, ak zákon neustanovuje inak.

Opis práv akcionárov a postup ich vykonávania

Práva akcionárov sú určené právnymi predpismi, najmä Obchodným zákonníkom a stanovami Spoločnosti (najmä čl. VIII).

Základnými právami akcionárov sú právo zúčastňovať sa na riadení Spoločnosti, na zisku Spoločnosti a na likvidačnom zostatku Spoločnosti.

Právo zúčastňovať sa na riadení Spoločnosti akcionári uplatňujú svojou účasťou na valnom zhromaždení (osobne alebo v zastúpení). Akcionár má právo hlasovať na valnom zhromaždení, požadovať na ňom informácie a vysvetlenia týkajúce sa záležitostí Spoločnosti alebo záležitostí osôb ovládaných Spoločnosťou, ktoré súvisia s predmetom rokovania valného zhromaždenia a uplatňovať na ňom návrhy. Ak predstavenstvo nie je schopné poskytnúť akcionárovi na valnom zhromaždení úplnú informáciu alebo ak o to akcionár na valnom zhromaždení požiada, je predstavenstvo povinné poskytnúť ich akcionárovi písomne najneskôr do 15 dní od konania valného zhromaždenia.

Štatutárne orgány Spoločnosti

Informácie o štatutárnych orgánoch Spoločnosti a ich výborov, vrátane informácií o právomociach štatutárnych orgánov sú uvedené v časti „Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov Spoločnosti v účtovnom období“.

Spoločnosť vyhlasuje, že ku dňu zostavenia výročnej správy nemá uzatvorené významné dohody, ktorých platnosť by končila v dôsledku zmeny jej kontrolných pomerov a tiež nemá uzatvorené dohody s členmi jej orgánov alebo zamestnancami, na ktorých základe sa im má poskytnúť náhrada z dôvodu skončenia pracovného pomeru.

Ostatné doplňujúce údaje

Informácie o štruktúre základného imania sú uvedené v časti „Vlastnícka a organizačná štruktúra Spoločnosti“.

K 31. decembru 2015 neboli emitované cenné papiere, ktorého majitelia by disponovali osobitnými právami kontroly nad Spoločnosťou a taktiež nie sú obmedzené hlasovacie práva.

Opis práv majiteľov cenných papierov sa nachádza v prospektoch cenných papierov, ktoré sú zverejnené na internetovej stránke Spoločnosti www.ceeta.eu.

K 31. decembru 2015 nie sú Spoločnosti známe dohody medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré môžu viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti cenných papierov a obmedzeniam hlasovacích práv.

UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

Vedenie spoločnosti neidentifikovalo žiadne skutočnosti medzi dňom, ku ktorému sa účtovná závierka Spoločnosti zostavuje a dňom zostavenia výročnej správy Spoločnosti, ktoré by mali významný vplyv na výsledok hospodárenia Spoločnosti, prípadne na celkovú finančnú situáciu Spoločnosti za obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

INFORMÁCIA O OČAKÁVANEJ HOSPODÁRSKEJ A FINANČNEJ SITUÁCIÍ NA ROK 2016

Spoločnosť ku koncu roka 2015 zlikvidovala svoje zahraničné účasti. V nasledujúcom období sa bude pokračovať v dočisťovaní starších aktivít holdingovej Spoločnosti a primárne sa bude Spoločnosť snažiť nájsť nové investičné príležitosti, ktoré by jej do budúcnosti priniesli rozvoj a zisk. Spoločnosť pracuje aj na zefektívnení svojich prevádzkových nákladov.

NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

V roku 2015 dosiahla Spoločnosť výsledok hospodárenia zisk v celkovej výške 47 806 991 EUR. O spôsobe vysporiadania výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 rozhodne valné zhromaždenie na svojom zasadnutí v priebehu roka 2016. Predstavenstvo Spoločnosti navrhuje previesť 250 000 EUR na účet Nerozdelaný zisk minulých rokov a zvyšnú časť vo výške 47 556 991 EUR vyplatiť vo forme dividend svojmu akcionárovi.

NÁKLADY NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA

Spoločnosť nerealizovala v roku 2015 žiadne výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja a neplánuje ani v roku 2016 investovať do tejto oblasti.

NADOBÚDANIE VLASTNÝCH AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV, OBCHODNÝCH PODIELOV A AKCIÍ, DOČASNÝCH LISTOV A OBCHODNÝCH PODIELOV MATERSKEJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločnosť v roku 2015 neobstarala žiadne vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely ovládajúcej osoby.

ORGANIZAČNÁ ZLOŽKA V ZAHRANIČÍ

Spoločnosť nemá a neplánuje ani v budúcnosti zriadiť organizačnú zložku v zahraničí.

OSTATNÉ DOPLŇUJÚCE ÚDAJE

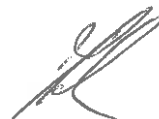
Činnosť Spoločnosti nemá negatívny vplyv na životné prostredie. Spoločnosť zamestnávala v roku 2015 v priemere 1,67 zamestnanca (v roku 2014 v priemere 1 zamestnanca) a nemá negatívny vplyv na zamestnanosť.

Spoločnosť nemá vedomosť o údajoch, ktoré by vyplývali z osobitných predpisov a ktoré by okrem informácií uvedených v tejto výročnej správe v nej mali byť obsiahnuté.

VYHLÁSENIE PREDSTAVENSTVA SPOLOČNOSTI

Ing. Roman Korbačka, predseda predstavenstva Spoločnosti týmto vyhlasuje, že účtovná závierka a výročná správa Spoločnosti za rok končiaci 31. decembrom 2015 boli vypracované v súlade s osobitnými právnymi predpismi a podľa ich najlepších znalostí tieto dokumenty poskytujú pravdivý a verný obraz aktív, pasív, finančnej situácie a výsledku hospodárenia Spoločnosti. Výročná správa obsahuje pravdivý a verný prehľad vývoja a výsledkov obchodnej činnosti a postavenia Spoločnosti s opisom hlavných rizík a neistôt, ktorým čelí.

V Bratislave dňa 27. júna 2016



.....
Ing. Roman Korbačka

predseda predstavenstva

CEETA a.s.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre akcionárov spoločnosti CEETA, a.s.
Dvořákovo nábrežie 10, 811 02 Bratislava

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti CEETA, a.s., Bratislava, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci ku uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

ZODPOVEDNOSŤ ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU ZA ÚČTOVNÚ ZÁVIERKU

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

ZODPOVEDNOSŤ AUDÍTORA

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

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

NÁZOR

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti CEETA, a.s., Bratislava k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Bratislava, 23.6.2016



Auditorská spoločnosť:
STRAKA & Partners s.r.o.
Kultúrna 19, Bratislava
Licencia ÚDVA č.324

Zodpovedný audítor
Ing. Miroslav Straka
Licencia ÚDVA č.1016

DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA

O overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 ods. 5 akcionárom spoločnosti
CEETA, a.s, Dvořákovo nábrežie 10, 811 02 Bratislava

I . Overili sme riadnu individuálnu účtovnú závierku spoločnosti CEETA, a.s., Bratislava, („Spoločnosť“) k 31.12.2015, uvedenú v prílohe výročnej správy, ku ktorej sme dňa 23.6.2016 vydali správu nezávislého audítora, v ktorej sme vyjadrili svoj názor v nasledujúcom znení:

NÁZOR

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti CEETA, a.s., Bratislava k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.

Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán Spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme uskutočnili 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 individuálnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 2-13 sme posúdili s informáciami uvedenými v individuálnej účtovnej závierke k 31. 12. 2015. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z individuálnej účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Podľa nášho názoru účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti CEETA a.s., Bratislava sú v súlade s účtovnou závierkou k 31. 12. 2015.

Bratislava, dňa 28.6.2016



Audítorská spoločnosť:
STRAKA & Partners s.r.o.
Kultúrna 19, Bratislava
Licencia ÚDVA č.324

Zodpovedný audítor
Ing. Miroslav Straka
Licencia ÚDVA č.1016

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2015

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Ā B Ć Đ Ę F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| Číslo identifikačné číslo | Účtovná závierka | Účtovná jednotka | Mesiac Rok |
|---------------------------|------------------|------------------|---|
| 2023159380 | X riadna | X malá | Za obdobie od 01 2015 |
| ICO | mimoriadna | veľká | do 12 2015 |
| 45971528 | priebežná | (vyznačí sa x) | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2014 |
| SK NACE | | | do 12 2014 |
| 82.99.0 | | | |

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

CEETA a. s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
 DVOŘÁKOVO NÁBREŽIE 10
 PSC Obec
 81102 BRATISLAVA - STARÉ MESTO
 Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
 OKRESNÝ SÚD BRATISLAVA I
 ODD. : SA, VLOŽKA Č. : 5175/B
 Telefónne číslo Faxové číslo
 E-mailová adresa

| | | |
|------------------------------|--------------------------|--|
| Zostavená dňa: 13.06.2016 | Schválená dňa: . . 20 | Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
|------------------------------|--------------------------|--|

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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

Dič 2 0 2 3 1 5 9 3 8 0

ičo 4 5 9 7 1 5 2 8



| Klasifikácia a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|-------------------|--|----------------------|-----------------------|-------------------|---|---------|
| | | | 1 | Brutto - časť 1 | Netto 2 | Netto 3 |
| | | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 15 | | | | |
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 16 | | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/ | 17 | | | | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 18 | | | | |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 19 | | | | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 20 | | | | |
| A.III. | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32) | 21 | 1 1 5 0 0 | 1 1 5 0 0 | | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 22 | 1 1 5 0 0 | 1 1 5 0 0 | 1 1 4 9 5 9 1 2 0 | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 23 | | | 1 0 5 0 5 0 2 5 2 | |
| 3. | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/ | 24 | | | | |
| 4. | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 25 | | | | |
| 5. | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 26 | | | 1 8 7 5 8 0 8 | |
| 6. | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | 27 | | | | |
| 7. | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/ | 28 | | | | |

DIČ 2 0 2 3 1 5 9 3 8 0

IČO 4 5 9 7 1 5 2 8



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



| Klasifikácia | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------|---|----------------------|-----------------------|-------------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 43 | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44 | | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 45 | | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 46 | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 47 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 48 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 49 | | | |
| 6. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 50 | | | |
| 7. | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 51 | | | |
| 8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 52 | | | |
| B.III. | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65) | 53 | 1 0 5 8 6 7 0 9 0 | 1 0 5 8 6 7 0 9 0 | 4 2 6 9 9 1 7 |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 54 | 8 2 8 0 | 8 2 8 0 | |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 55 | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56 | | | |



| Ozna- čenie a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|--|----------------------|--------------------------------------|-------------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2 | Netto | |
| | | | | 3 | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 57 | 8 2 8 0 | 8 2 8 0 | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 58 | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 59 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasť okrem pohľa- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 60 | 1 0 3 4 9 5 0 8 8 | 1 0 3 4 9 5 0 8 8 | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 61 | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 62 | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 63 | | | 1 3 3 |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 64 | | | |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 65 | 2 3 6 3 7 2 2 | 2 3 6 3 7 2 2 | 4 2 6 9 7 8 4 |
| B.IV. | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70) | 66 | | | |
| B.IV.1. | Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 67 | | | |
| 2. | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 68 | | | |
| 3. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podieľy (252) | 69 | | | |
| 4. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/ | 70 | | | |



| Grupa riadku a | STRANA AKTÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------|--|----------------------|-------------------------|-------------|---|
| | | | 1 | 2 | |
| | | | Brutto - časť 1 | Netto | Netto |
| | | | Korekcia - časť 2 | | |
| A.V. | Finančné účty r. 72 + r. 73 | 71 | 4 6 5 1 8 6 | 4 6 5 1 8 6 | |
| | | | | | 3 6 1 3 1 6 |
| A.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 72 | 5 | 5 | |
| | | | | | 3 5 6 |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 73 | 4 6 5 1 8 1 | 4 6 5 1 8 1 | |
| | | | | | 3 6 0 9 6 0 |
| C. | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78) | 74 | 8 2 8 2 7 | 8 2 8 2 7 | |
| | | | | | 1 7 8 8 8 7 |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 75 | | | |
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76 | 8 2 8 2 7 | 8 2 8 2 7 | |
| | | | | | 8 2 7 2 2 |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 77 | | | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 78 | | | |
| | | | | | 9 6 1 6 5 |
| Grupa riadku a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
| | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141 | 79 | 1 0 6 4 2 6 6 0 3 | | 1 1 9 7 6 9 2 4 0 |
| A. | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 ÷ r. 100 | 80 | 9 8 9 2 4 7 4 4 | | 5 1 1 1 7 7 5 3 |
| A.I. | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84) | 81 | 3 5 6 5 2 4 0 0 | | 3 5 6 5 2 4 0 0 |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 82 | 3 5 6 5 2 4 0 0 | | 3 5 6 5 2 4 0 0 |
| 2. | Zmena základného imania +/- 419 | 83 | | | |
| 3. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-353) | 84 | | | |
| A.II. | Emisné ážio (412) | 85 | | | |
| A.II.I. | Ostatné kapitálové fondy (413) | 86 | | | |
| A.IV. | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89 | 87 | 1 8 1 8 7 5 0 0 | | 1 8 1 8 7 5 0 0 |
| A.V.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 88 | 1 8 1 8 7 5 0 0 | | 1 8 1 8 7 5 0 0 |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podielky (417A, 421A) | 89 | | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---|----------------|----------------------------|---|
| A.V. | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92 | 90 | | |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 91 | | |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 92 | | |
| A.VI. | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96) | 93 | | |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 94 | | |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasí (+/- 415) | 95 | | |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416) | 96 | | |
| A.VII. | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99 | 97 | - 2 7 2 2 1 4 7 | - 1 4 1 9 1 4 3 |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 98 | | |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (-/429) | 99 | - 2 7 2 2 1 4 7 | - 1 4 1 9 1 4 3 |
| A.VIII. | 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) | 100 | 4 7 8 0 6 9 9 1 | - 1 3 0 3 0 0 4 |
| B. | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140 | 101 | 7 5 0 1 8 5 9 | 6 8 6 5 1 4 8 7 |
| B.I. | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117) | 102 | | 6 8 0 0 0 2 5 4 |
| B.I.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106) | 103 | | |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 104 | | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 105 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A) | 106 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | | |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | | 6 8 0 0 0 0 0 0 |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 114 | | 2 5 4 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | | |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odlžený daňový záväzok (481A) | 117 | | |



| Označenie a | STRANA PASÍV b | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|-------------|---|----------------|----------------------------|---|
| B.II. | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120 | 118 | | |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | |
| 2. | Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | | |
| B.III. | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA) | 121 | | |
| B.IV. | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135) | 122 | 7 4 7 2 4 2 2 | 4 3 3 0 4 9 |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 8 0 8 7 5 | 1 8 2 1 7 8 |
| 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 v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 126 | 8 0 8 7 5 | 1 8 2 1 7 8 |
| 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 | | 4 0 0 0 2 |
| 5. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 130 | | |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 5 3 8 6 | 6 5 6 3 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 2 0 2 9 | 2 7 9 3 |
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 2 7 0 5 1 6 | 2 0 1 5 1 3 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | | |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | 7 1 1 3 6 1 6 | |
| B.V. | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138 | 136 | | 1 6 6 1 |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | | 1 6 6 1 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | | |
| B.VI. | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA) | 139 | | |
| B.VII. | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A) | 140 | 2 9 4 3 7 | 2 1 6 5 2 3 |
| | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145) | 141 | | |
| 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 | | |



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



| Označenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|----------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| * | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14) | 28 | 5 8 3 1 9 | 5 7 4 3 7 |
| ** | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44 | 29 | 1 5 7 8 5 4 8 6 9 | 3 1 6 8 0 1 6 |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | | |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | 1 5 6 7 9 2 5 5 6 | 2 1 4 3 7 7 2 |
| 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 | 1 5 6 7 9 2 5 5 6 | 2 1 4 3 7 7 2 |
| X. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38) | 35 | | |
| X.1. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A) | 36 | | |
| 2. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A) | 38 | | |
| XI. | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41) | 39 | 1 0 6 1 8 3 8 | 1 0 2 3 9 8 9 |
| XI.1. | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | 1 0 6 1 8 3 8 | 1 0 2 3 9 8 9 |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | 4 7 5 | 2 5 2 |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | | |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | | 3 |
| ** | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54 | 45 | 1 0 9 9 1 9 2 8 9 | 4 3 2 2 9 1 4 |
| 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 | 4 1 9 2 9 0 6 | 4 3 2 0 4 0 0 |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | | |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | 4 1 9 2 9 0 6 | 4 3 2 0 4 0 0 |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 1 4 7 9 | 7 0 6 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | | |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 1 0 5 7 2 4 9 0 4 | 1 8 0 8 |



| Ozna- čenie a | Text b | Číslo riadku c | Skutočnosť | |
|---------------------|---|----------------------|----------------------------|--|
| | | | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
| *** | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45) | 55 | 4 7 9 3 5 5 8 0 | - 1 1 5 4 8 9 8 |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55) | 56 | 4 7 8 4 8 2 9 6 | - 1 2 7 0 1 0 6 |
| R. | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | 4 1 3 0 5 | 3 2 8 9 8 |
| R.1. | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | 4 1 3 0 5 | 3 2 8 9 8 |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | | |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| **** | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 53 - r. 57 - r. 60) | 31 | 4 7 8 0 6 9 9 1 | - 1 3 0 3 0 0 4 |

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti**

CEETA, a.s.
Dvořákovo nábrežie 10
811 02 Bratislava

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- holdingová spoločnosť,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby,
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov,
- reklamné a marketingové služby.

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 4. septembra 2015.

3. 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 (ďalej „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

4. Informácie o skupine

Spoločnosť je na základe § 22 ods. 12 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože zostavením len individuálnej účtovnej závierky Spoločnosti sa významne neovplyvní úsudok o finančnej situácii, nákladoch, výnosoch a výsledku hospodárenia za konsolidovaný celok. Obchodné meno a sídlo dcérskej účtovnej jednotky je uvedené nižšie:

| Názov | Sídlo |
|---------------------|---|
| Night sky, s. r. o. | Dvořákovo nábrežie 8, 811 02 Bratislava |

Spoločnosť v roku 2014 spĺňala podmienky uvedené v §22 odst. 11 zákona o účtovníctve definujúce povinnosť zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a preto za rok 2014 povinne zostavila konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS v znení prijatom Európskou úniou. Konsolidovaná účtovná závierka Spoločnosti je dostupná na adrese: Dvořákovo nábrežie 8, 811 02 Bratislava. Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, kde je uložená konsolidovaná účtovná závierka, je Záhradnícka 10, 812 44 Bratislava.

5. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2015 bol 1,67 (v účtovnom období 2014 bol 1).

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovi štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2015 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2014: žiadne).

C. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH**1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

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

2. Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejme z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

Úsudky

V súvislosti s aplikáciou účtovných metód a účtovných zásad Spoločnosti nie sú potrebné také úsudky, ktoré by mali významný dopad na hodnoty vykázané v účtovnej závierke.

Neistoty v odhadoch a predpokladoch

Spoločnosť neidentifikovala takú neistotu v odhadoch a predpokladoch, pri ktorej by existovalo významné riziko, že by mohla viesť k ich významnej úprave v nasledujúcom účtovnom období.

3. Dlhodobý finančný majetok

Ako dlhodobý finančný majetok Spoločnosť vykazuje podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách, podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách a ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely.

Dlhodobý finančný majetok sa pri obstaraní (prvotné ocenenie) oceňuje obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (poplatky, provízie za sprostredkovanie a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny cenných papierov nie sú úroky z úverov na obstaranie cenných papierov a podielov, kurzové rozdiely a náklady spojené s držbou cenného papiera a podielu.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa dlhodobý finančný majetok oceňuje takto:

- Podielové cenné papiere a podiely v dcérskych, spoločných a pridružených účtovných jednotkách: obstarávacou cenou upravenou o prípadné zníženie ich hodnoty oproti ich oceneniu v účtovníctve.

4. 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.

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

5. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatok na bankovom účte a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

6. 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.

7. 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.

8. Zamestnanecké požitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

9. Prenájom (lízing) - Spoločnosť ako nájomca

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

10. Cudzía 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 (ďalej ako referenčný kurz).

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.

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.

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.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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.

11. Výnosy

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

D. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY A VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**1. Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

| | 2015 EUR | 2014 EUR |
|--|--------------------|-------------|
| Vyradenie investície do dcérskej spoločnosti CONTINENTAL INVESTMENT HOLDING S.à r.l. | 105 042 952 | 0 |
| Odplata za predčasné splatenie dlhopisov emitovaných spoločnosťou | 680 000 | 0 |
| Spolu | 105 722 952 | 0 |

2. Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

| | 2015 EUR | 2014 EUR |
|---|--------------------|-------------|
| Nárok na likvidačný zostatok dcérskej spoločnosti CONTINENTAL INVESTMENT HOLDING S.à r.l. | 154 032 943 | 0 |
| Spolu | 154 032 943 | 0 |

E. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch poskytnutý úverový prísľub vo výške 42 949 746 EUR (v roku 2014: 0 EUR).

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

Spoločnosti nie sú známe žiadne iné skutočnosti, ktoré vznikli po dni, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, ktoré by významnejším spôsobom menili výsledky účtovnej závierky za rok 2015, resp. by významnejším spôsobom ovplyvnili činnosť Spoločnosti v nasledujúcich účtovných obdobiach.



STRAKA & Partners
AUDIT AND CONSULTANCY SERVICES
STRAKA & Partners s.r.o.
Kulturná 19, 021 04 Bratislava ①

M

STRAKA & Partners
AUDIT AND CONSULTANCY SERVICES
STRAKA & Partners s.r.o.
Kulturná 19, 021 04 Bratislava ①

Pečiatka audítorskej spoločnosti slúži len na potvrdenie kompletnosti audítovaných dokumentov a nie na potvrdenie súhlasu s údajmi uvedenými v účtovnej závierke.