

# **Výročná správa 2015**

O výsledkoch hospodárenia spoločnosti s ručením obmedzeným za rok 2015  
na valné zhromaždenie dňa 01.04.2016

**LIQUIDITY TRADE S.R.O.**

**Účtovná závierka 2015**

## **OBSAH**

- 1. Pozvánka na riadne valné zhromaždenie**
- 2. Základné údaje o spoločnosti a jej predmet činnosti**
- 3. Zloženie orgánov spoločnosti, informácie o činnosti valného zhromaždenia, jeho právomociach**
- 4. Informácie o vývoji a stave spoločnosti za rok 2015**
  - 4.1. Vyhodnotenie plnenia hlavných cieľov spoločnosti za rok 2015**
  - 4.2. Analýza stavu majetku a jeho krytí**
  - 4.3. Analýza finančnej situácie pomocou pomerových finančných ukazovateľov**
- 5. Významné riziká a neistoty**
- 6. Prognóza vývoja spoločnosti v nasledujúcom období**
- 7. Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie**
- 8. Vplyv činnosti spoločnosti na zamestnanosť**
- 9. Informácie o činnosti v oblasti vývoja**
- 10. Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa §22**
- 11. Informácie o organizačnej zložke v zahraničí**
- 12. Udalosti osobitného významu, ktoré vznikli po skončení účtovného obdobia**
- 13. Správa audítora o súlade výročnej správy so závierkou zostavenou k 31.12.2015**
- 14. Návrh valného zhromaždenia na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2015**
- 15. Prognóza spoločnosti pre rok 2015**

**LIQUIDITY TRADE s.r.o., Štefánikova 26, 040 01 Košice**

Ing. Jozef Blaško  
Čsl. odboja 74  
040 11 Košice


## **POZVÁNKA**

Na zasadnutie valného zhromaždenia spoločnosti LIQUIDITY TRADE s.r.o., ktoré sa uskutoční dňa 01.04.2016 v sídle spoločnosti s nasledujúcim programom:

Program:

1. Zahájenie
2. Prejednanie účtovnej závierky za rok 2015
3. Oboznámenie so správou audítora
4. Schválenie audítora na rok 2016
5. Rozdelenie HV za rok 2015
6. Záver a ukončenie

Košice , 23.03.2016

  
**LIQUIDITY TRADE**  
Štefánikova 26, 040 01 Košice  
IČO: 36196941, DIČ: 2020069690  
IČ DPH: SK 2020069690

Ing. Roman Cais  
konateľ spoločnosti

**LIQUIDITY TRADE s.r.o., Štefánikova 26, 040 01 Košice**

Ing. Andrea Blašková

Čsl. odboja 74

040 11 Košice

## **POZVÁNKA**

Na zasadnutie valného zhromaždenia spoločnosti LIQUIDITY TRADE s.r.o.,  
ktoré sa uskutoční dňa 01.04.2016 v sídle spoločnosti s nasledujúcim programom:

Program:

1. Zahájenie
2. Prejednanie účtovnej závierky za rok 2015
3. Oboznámenie so správou audítora
4. Schválenie audítora na rok 2016
5. Rozdelenie HV za rok 2015
6. Záver a ukončenie

Košice , 23.03.2016

  
**LIQUIDITY TRADE**  
Štefánikova 26, 040 01 Košice  
IČO: 36196941, DIČ: 2020059899  
IČ DPH: SK 2020059899

Ing. Roman Cais

konateľ spoločnosti

## 2. Základné údaje spoločnosti

### Identifikačné údaje

|                |                              |
|----------------|------------------------------|
| Obchodné meno: | LIQUIDITY TRADE s.r.o.       |
| Sídlo:         | Štefánikova 26,040 01 Košice |
| IČO:           | 36 196 941                   |
| DIČ:           | 2 020 059 899                |
| Deň zápisu:    | 16. marec 2000               |

### Vedenie spoločnosti, pobočky a predmet činnosti

Vedenie spoločnosti: v mieste svojho sídla v **Košiciach**

**Predmet činnosti:** výroba, montáž, rekonštrukcia nádrží a zásobníkov  
výroba kovových konštrukcií a ich častí  
kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností  
kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu živnosti  
prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb  
prevádzkovanie a prenájom odstavných plôch pre motorové vozidlá  
činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov  
prenájom a požičiavanie motorových vozidiel, pozemných dopravných prostriedkov  
podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľných živností  
faktoring a forfaiting  
marketing a management  
inžinierske činnosti a súvisiace technické poradenstvo  
prípravné práce pre stavbu - zemné, kopácke a búracie práce  
uskutočňovanie stavieb a ich zmien  
uskutočňovanie jednoduchých stavieb, drobných stavieb a ich zmien  
vedenie účtovníctva  
vypracovanie dokumentácie a projektu jednoduchých stavieb, drob.stavieb a zmien týchto stavieb  
finančný leasing  
výroba jednoduchých výrobkov z kovu  
výroba kovových prefabrikátov pre stavby  
činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov

## 3. Zloženie orgánov spoločnosti

### Štatutárny orgán

|            |   |
|------------|---|
| Konatelia: | Ing.Roman Cais<br>Južná trieda 1564/39<br>040 01 Košice |
|            | Ing.Jozef Blaško<br>Čsl.odboja 74<br>040 01 Košice      |

## **Spoločníci**

**Ing.Andrea Blašková, Čsl.odboja, 040 01 Košice**

**Ing.Jozef Blaško Čsl.odboja, 040 01 Košice**

## **Základné imanie**

**Výška zákl. imania: 331 940 EUR**

Základné imanie je tvorené vkladom spoločníka:

Ing.Andrea Blašková 165 970 EUR

Ing.Jozef Blaško 165 970 EUR

## **4. Informácie o vývoji spoločnosti za rok 2015**

### **4.1. Vyhodnotenie plnenia hlavných cieľov spoločnosti za rok 2015**

Spoločnosť LIQUIDITY TRADE s.r.o. pôsobí na domácom trhu v obchode počas obdobia pätnástich rokov. Za toto obdobie si firma vybudovala stabilnú pozíciu na slovenskom trhu.

Spoločnosť vykonáva hlavnú činnosť spočívajúcu v prenájme nehnuteľností,

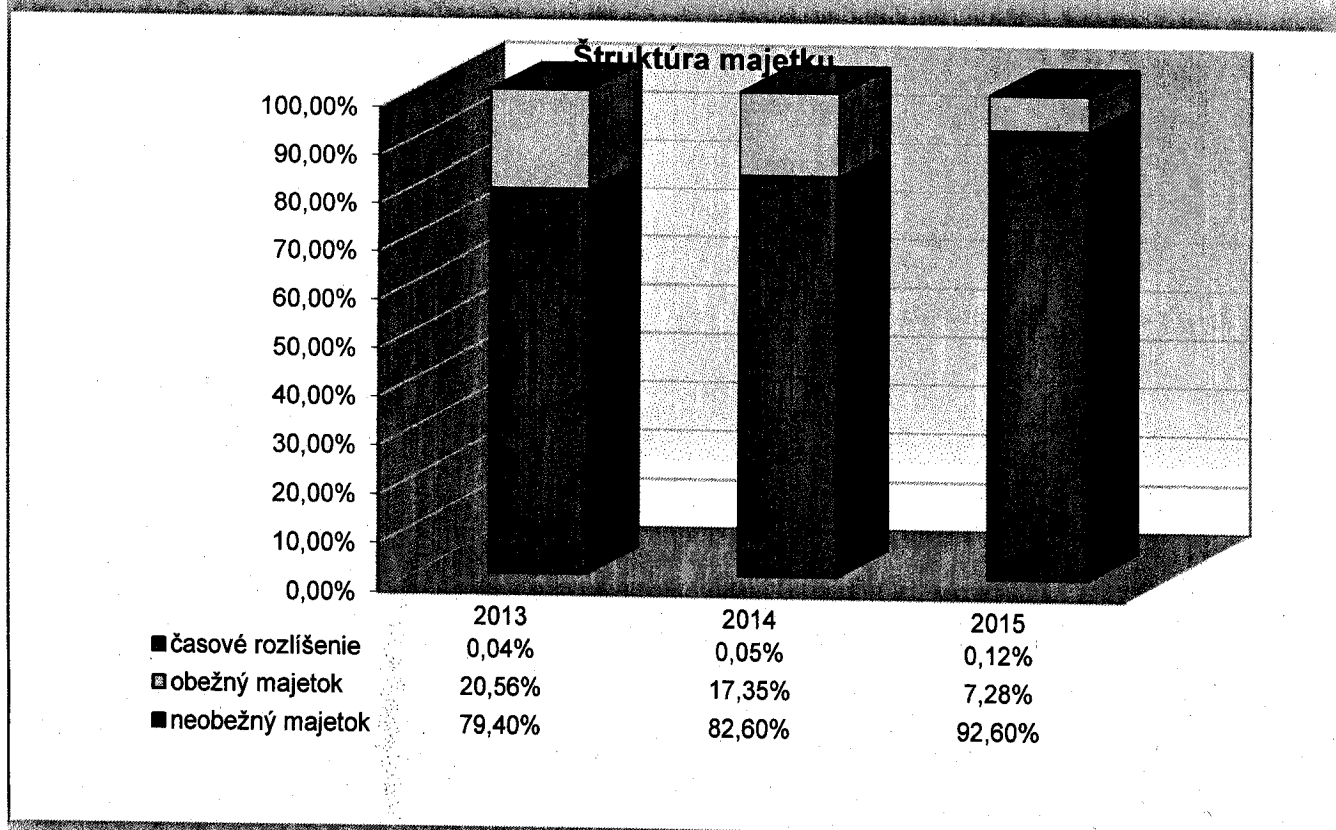
V roku 2015 spoločnosť zamestnávala 6 zamestnancov, ročné tržby z predaja tovaru, vlastných

výrobkov a služieb boli vo výške 767 8007 €. Spoločnosť za obdobie roku 2015 dosiahla zisk po zdanení vo výške 71 036 €.

## 4.2. Analýza majetku a jeho krytie v EUR

Východiskom pre posúdenie stavu majetku spoločnosti a zdrojov krytia sú nasledujúce pohľady, v ktorých sú vyjadrené hlavné majetkové položky, ako aj ich zdroje krytia za hodnotené obdobie. Majetok spoločnosti zaznamenal v porovnaní s rokom 2014 pokles obežného majetku o 10,07%, nárast neobežného majetku o 10%. Viac ako 92,60% z celkového majetku predstavuje dlhodobý hmotný majetok, konkrétne budovy pre administratívu a výrobu, ktoré zabezpečuje najväčšiu časť tržieb spoločnosti. Podiel krátkodobých pohľadávok z celkového majetku činí 6,28%.

| Majetok                            | 31.12.2015       |                | 31.12.2014       |                | 31.12.2013       |                |
|------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| <b>B. Neobežný majetok celkom</b>  | <b>4 181 494</b> | <b>92,60%</b>  | <b>3 540 589</b> | <b>82,60%</b>  | <b>3 247 596</b> | <b>79,40%</b>  |
| I. Dlhodobý nehmotný majetok       | 0                | 0,00%          | 0                | 0,00%          | 0                | 0,00%          |
| II. Dlhodobý hmotný majetok        | 4 181 494        | 100,00%        | 3 535 589        | 99,86%         | 3 242 596        | 99,85%         |
| III. Dlhodobý finančný majetok     | 0                | 0,00%          | 5 000            | 0,14%          | 5 000            | 0,15%          |
| <b>C. Obežný majetok celkom</b>    | <b>328 666</b>   | <b>7,28%</b>   | <b>743 763</b>   | <b>17,35%</b>  | <b>840 854</b>   | <b>20,56%</b>  |
| I. Zásoby                          | 121              | 0,04%          | 0                | 0,00%          | 0                | 0,00%          |
| II. Dlhodobé pohľadávky            | 10 447           | 3,18%          | 0                | 0,00%          | 0                | 0,00%          |
| III. Krátkodobé pohľadávky         | 283 734          | 86,33%         | 541 260          | 72,77%         | 734 715          | 87,38%         |
| IV. Finančné účty                  | 34 364           | 10,46%         | 202 503          | 27,23%         | 106 139          | 12,62%         |
| V. Krátkodobý finančný majetok     | 0                | 0,00%          | 0                | 0,00%          | 0                | 0,00%          |
| <b>D. Časové rozlíšenie celkom</b> | <b>5 379</b>     | <b>0,12%</b>   | <b>2 040</b>     | <b>0,05%</b>   | <b>1 480</b>     | <b>0,04%</b>   |
| <b>Spolu majetok</b>               | <b>4 515 539</b> | <b>100,00%</b> | <b>4 286 392</b> | <b>100,00%</b> | <b>4 089 930</b> | <b>100,00%</b> |



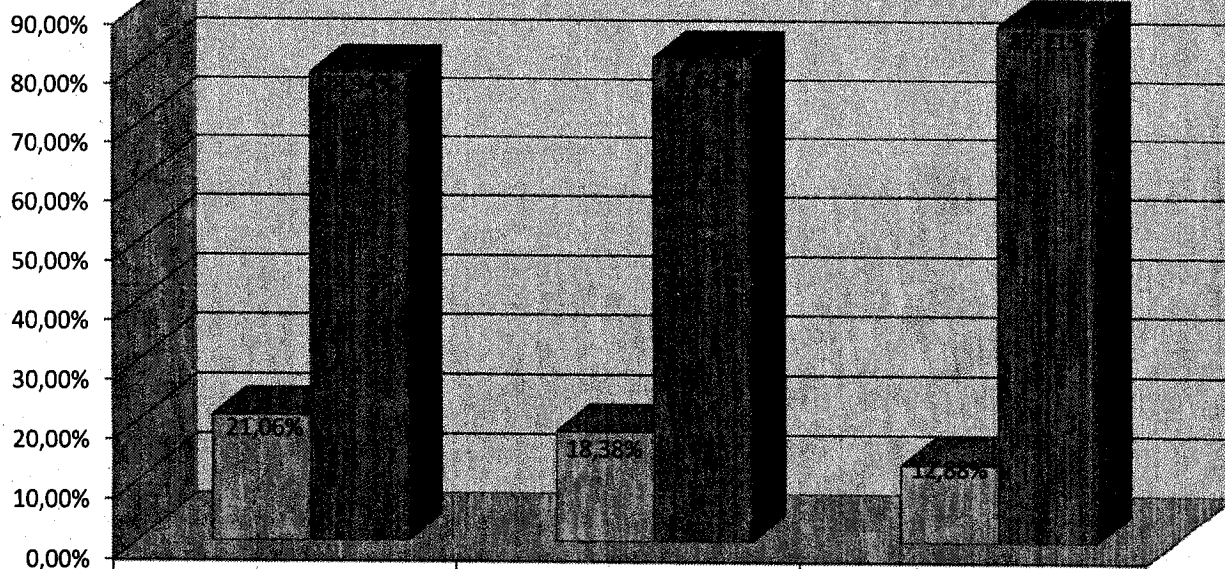
| Majetok                            | 31.12.2015           | 31.12.2014         | 2015-2014       | 31.12.2013         | 2014-2013      |
|------------------------------------|----------------------|--------------------|-----------------|--------------------|----------------|
| <b>B. Neobežný majetok celkom</b>  | <b>4 181 494</b>     | <b>3 540 589</b>   | <b>640 905</b>  | <b>3 247 596</b>   | <b>292 993</b> |
| I. Dlhodobý nehmotný majetok       | 0                    | 0                  | 0               | 0                  | 0              |
| II. Dlhodobý hmotný majetok        | 4 181 494            | 3 535 589          | 645 905         | 3 242 596          | 292 993        |
| III. Dlhodobý finančný majetok     | 0                    | 5 000              | -5 000          | 5 000              | 0              |
| <b>C. Obežný majetok celkom</b>    | <b>328 666</b>       | <b>743 763</b>     | <b>-415 097</b> | <b>840 854</b>     | <b>-97 091</b> |
| I. Zásoby                          | 121                  | 0                  | 121             | 0                  | 0              |
| II. Dlhodobé pohľadávky            | 10 447               | 0                  | 10 447          | 0                  | 0              |
| III. Krátkodobé pohľadávky         | 283 734              | 541 260            | -257 526        | 734 715            | -193 455       |
| IV. Finančné účty                  | 34 364               | 202 503            | -168 139        | 106 139            | 96 364         |
| V. Krátkodobý finančný majetok     | 0                    | 0                  | 0               | 0                  | 0              |
| <b>D. Časové rozlíšenie celkom</b> | <b>5 379</b>         | <b>2 040</b>       | <b>3 339</b>    | <b>1 480</b>       | <b>560</b>     |
| <b>Spolu majetok</b>               | <b>↑ 4 515 539 ↓</b> | <b>↑ 4 286 392</b> | <b>229 147</b>  | <b>↑ 4 089 930</b> | <b>196 462</b> |

## Vlastné imanie a záväzky

Pre finančnú situáciu spoločnosti má veľký význam nielen štruktúra aktív, ale najmä rýchlosť s akou sa jednotlivé zložky menia na finančné prostriedky. Pre objektívne zhodnotenie tohto vývoja je potrebné analyzovať rentabilitu kapitálu a rentabilitu vlastných prostriedkov ako aj obratovosť aktív. V roku 2015 zaznamenala spoločnosť nárast hodnoty vlastného imania. Výsledok hospodárenia je vyšší, ako v predošlom roku, čo je dôsledkom redukcie nákladov a mierneho oživenia činnosti. Spoločnosť zaznamenala nárast krátkodobých záväzkov.

|   | 31.12.2015       |                | 31.12.2014       |                | 31.12.2013       |                |
|---|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| <b>A. Vlastné imanie spolu</b>              | <b>3 564 517</b> | <b>78,94%</b>  | <b>3 498 481</b> | <b>81,62%</b>  | <b>3 562 969</b> | <b>87,11%</b>  |
| I. Základné imanie                          | 331 940          | 9,31%          | 331 940          | 9,31%          | 331 940          | 9,31%          |
| II. Kapitálové fondy                        | 77 462           | 2,17%          | 77 462           | 2,17%          | 77 462           | 2,17%          |
| III. Fondy zo zisku                         | -5 000           | -0,14%         | 0                | 0,00%          | 0                | 0,00%          |
| IV. Výsledok hospodárenia minulých rokov    | 3 089 078        | 86,66%         | 3 055 067        | 85,71%         | 1 959 915        | 54,98%         |
| V. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | 71 037           | 1,99%          | 34 012           | 0,95%          | 1 193 652        | 33,49%         |
| <b>B. Záväzky spolu</b>                     | <b>951 022</b>   | <b>21,06%</b>  | <b>787 911</b>   | <b>18,38%</b>  | <b>526 961</b>   | <b>12,88%</b>  |
| I. Rezervy                                  | 2 800            | 0,29%          | 0                | 0,00%          | 0                | 0,00%          |
| II. Dlhodobé záväzky                        | 391 087          | 41,12%         | 570 385          | 59,98%         | 30 251           | 3,18%          |
| III. Krátkodobé záväzky                     | 557 135          | 58,58%         | 217 515          | 22,87%         | 496 567          | 52,21%         |
| IV. Bankové úvery a výpomoci                | 0                | 0,00%          | 0                | 0,00%          | 0                | 0,00%          |
| V. Časové rozlíšenie                        | 0                | 0,00%          | 11               | 0,00%          | 143              | 0,00%          |
| <b>Vlastné imanie a záväzky celkom</b>      | <b>4 515 539</b> | <b>100,00%</b> | <b>4 286 392</b> | <b>100,00%</b> | <b>4 090 073</b> | <b>100,00%</b> |

## Štruktúra kapitálu



|                   | 2015   | 2014   | 2013   |
|-------------------|--------|--------|--------|
| ■ cudzí kapitál   | 21,06% | 18,38% | 12,88% |
| ■ vlastný kapitál | 78,94% | 81,62% | 87,11% |

|   | 31.12.2015       | 31.12.2014       | 2015-2014      | 31.12.2013       | 2014-2013      |
|---|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| <b>A. Vlastné imanie spolu</b>              | <b>3 564 517</b> | <b>3 498 481</b> | <b>66 036</b>  | <b>3 562 969</b> | <b>-64 488</b> |
| I. Základné imanie                          | 331 940          | 331 940          | 0              | 331 940          | 0              |
| II. Kapitálové fondy                        | 77 462           | 77 462           | 0              | 77 462           | 0              |
| III. Fondy zo zisku                         | -5 000           | 0                | -5 000         | 0                | 0              |
| IV. Výsledok hospodárenia minulých rokov    | 3 089 078        | 3 055 067        | 34 011         | 1 959 915        | 1 095 152      |
| V. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | 71 037           | 34 012           | 37 025         | 1 193 652        | -1 159 640     |
| <b>B. Záväzky spolu</b>                     | <b>951 022</b>   | <b>787 911</b>   | <b>163 111</b> | <b>526 961</b>   | <b>260 950</b> |
| I. Rezervy                                  | 2 800            | 0                | 2 800          | 0                | 0              |
| II. Dlhodobé záväzky                        | 391 087          | 570 385          | -179 298       | 30 251           | 540 134        |
| III. Krátkodobé záväzky                     | 557 135          | 217 515          | 339 620        | 496 567          | -279 052       |
| IV. Bankové úvery a výpomoci                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0              |
| V. Časové rozlíšenie                        | 0                | 11               | -11            | 143              | -132           |

**Vlastné imanie a záväzky celkom**      ↑      **4 515 539**      ⇒      **4 286 392**      **229 147** ↓      **4 090 073**      **196 319**

Pozitívny dopad na výšku vlastného imania mal kladný hospodársky výsledok za účtovné obdobie vo výške 71 037 €.

Na základe štruktúry vlastných zdrojov (pasív) môžeme konštatovať, že podiel cudzieho kapitálu na celkových zdrojoch spoločnosti predstavuje 21,06 %, v porovnaní s rokom 2014 sa podiel zvýšil o 2,68 %.

V rámci cudzích zdrojov majú výrazné zastúpenie krátkodobé záväzky v celkovej výške 557 136 €

Pri vzájomnom porovnaní majetku a kapitálu, ako je krytý stály (fixný) kapitál (tzv. zlaté pravidlo financovania) – tento má byť krytý vlastným kapitálom, to znamená, že obežný majetok môže byť krytý aj cudzím, ale krátkodobým kapitálom.

Neobežný majetok × (vlastné imanie + dlhodobé cudzie zdroje)  
4 181 494 € > 3 955 604

resp. neobežný majetok – (vlastné imanie + dlhodobé cudzie zdroje) × 0  
4 181 494 € – 3 955 604 € = 225 890 € > 0

Pri posúdení dodržania týchto vzťahov v oblasti obežného majetku je stav nasledovný:

Obežné aktíva Ø Krátkodobé cudzie zdroje  
328 666 € < 557 135 €

resp. obežné aktíva - krátkodobé cudzie zdroje = čistý prevádzkový kapitál  
328 666 € - 557 135 € = -228 469 €

čo znamená, že spoločnosť má menej obežného majetku ako krátkodobých cudzích zdrojov, vykazuje teda záporný prevádzkový kapitál vo výške -228 469 €.

Základné relácie medzi majetkom spoločnosti a zdrojmi jeho krytia sú dodržané. Pre celkové zhodnotenie finančnej situácie majú vyššiu vypovedaciu schopnosť pomerové ukazovatele, prostredníctvom ktorých posúdime v ďalších častiach analýzy úroveň využívania majetku spoločnosti.

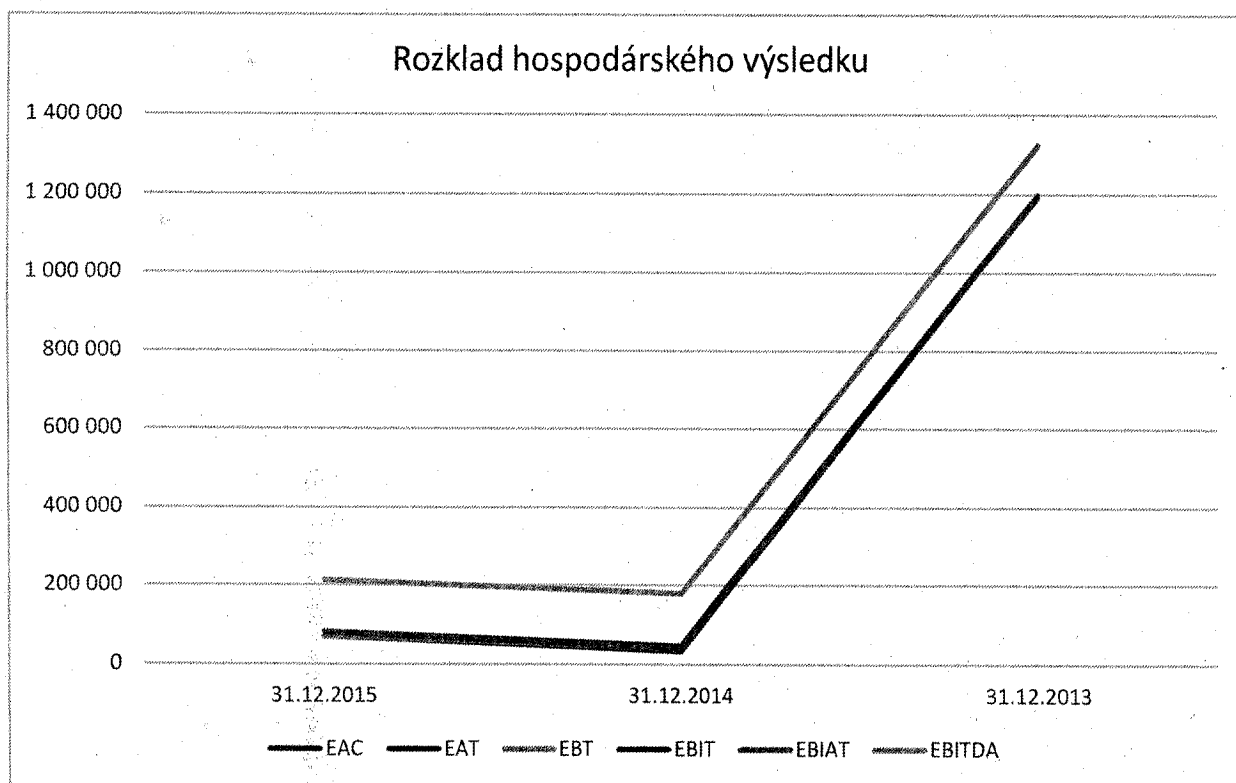
## Výnosová situácia v EUR

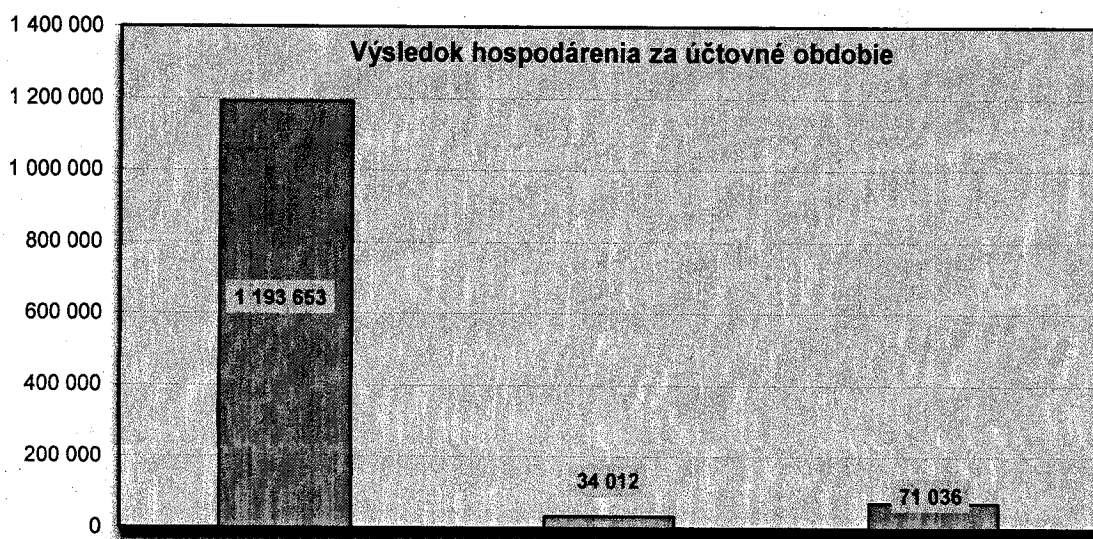
Spoločnosť LIQUIDITY TRADE s.r.o. dosiahla v roku 2015 výsledok hospodárenia po zdanení vo výške **71 036** podľa jednotlivých položiek.

|  | 31.12.2015       |              | 31.12.2014         |              | 31.12.2013         |
|--|------------------|--------------|--------------------|--------------|--------------------|
| Tržby z predaja tovaru   | 0                | 0,00%        | 2 117 178          | 75,63%       | 586 768 11,67%     |
| Tržby z predaja vlastných výrobkov   | 0                | 0,00%        | 0                  | 0,00%        | 0 0,00%            |
| Tržby z predaja služieb  | 767 807          | 94,39%       | 651 390            | 23,27%       | 523 048 10,40%     |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob  | 0                | 0,00%        | 0                  | 0,00%        | 0 0,00%            |
| Aktivácia  | 0                | 0,00%        | 0                  | 0,00%        | 0 0,00%            |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiá   | 0                | 0,00%        | 8 750              | 0,31%        | 55 942 1,11%       |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti   | 45 671           | 5,61%        | 22 098             | 0,79%        | 3 864 247 76,82%   |
| <b>* Výnosy z hospodárskej činnosti spolu</b>  | <b>↓ 813 478</b> |              | <b>⇒ 2 799 416</b> |              | <b>↑ 5 030 005</b> |
| Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru  | 0                | 0,00%        | 1 806 100          | 65,63%       | 490 395 9,91%      |
| Spotreba materiálu, energie a ostatných neskl:   | 60 959           | 8,05%        | 38 914             | 1,41%        | 46 214 0,93%       |
| Opravné položky k zásobám  | 0                | 0,00%        | 0                  | 0,00%        | 0 0,00%            |
| Služby   | 427 097          | 56,39%       | 628 750            | 22,85%       | 268 734 5,43%      |
| Osobné náklady   | 68 147           | 9,00%        | 67 163             | 2,44%        | 68 469 1,38%       |
| Dane a poplatky  | 36 763           | 4,85%        | 35 482             | 1,29%        | 35 497 0,72%       |
| Úpisy a opravné položky k dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobému hmotnému majetku    | 130 123          | 17,18%       | 132 912            | 4,83%        | 125 992 2,55%      |
| Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu                       | 0                | 0,00%        | 2 499              | 0,09%        | 7 616 0,15%        |
| Opravné položky k pohľadávkam  | -193             | -0,03%       | 7 399              | 0,27%        | 31 264 0,63%       |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť   | 34 516           | 4,56%        | 32 716             | 1,19%        | 3 874 383 78,29%   |
| <b>* Náklady na hospodársku činnosť spolu</b>  | <b>↓ 757 412</b> |              | <b>⇒ 2 751 935</b> |              | <b>↑ 4 948 564</b> |
| <b>* Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</b>                                   | <b>↓ 56 066</b>  | <b>↑ 1,1</b> | <b>↓ 47 481</b>    | <b>↓ 1,0</b> | <b>↓ 81 441</b>    |
| Výnosy z finančnej činnosti  | 26 024           |              | 6                  |              | 1 126 956          |
| Náklady na finančnú činnosť  | 10 020           |              | 7 079              |              | 13 000             |
| <b>* Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti</b>                                      | <b>↓ 16 004</b>  |              | <b>↓ -7 073</b>    |              | <b>↑ 1 113 956</b> |
| Daň z príjmov z bežnej činnosti  | 1 034            |              | 6 396              |              | 1 744              |
| <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením</b>                            | <b>↓ 72 070</b>  |              | <b>↓ 40 408</b>    |              | <b>↑ 1 195 397</b> |
| <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)</b> | <b>↓ 71 036</b>  |              | <b>↓ 34 012</b>    |              | <b>↑ 1 193 653</b> |

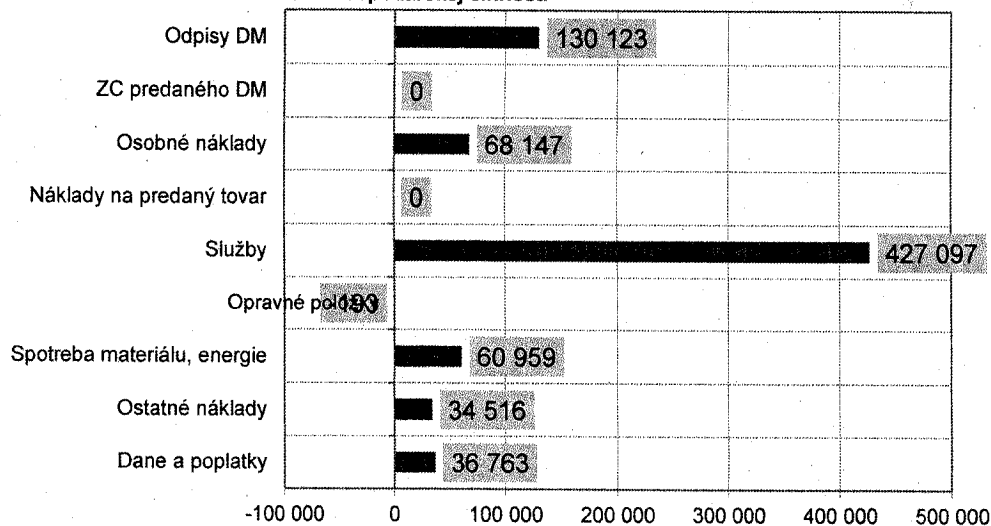
**Bilancia hospodárskeho výsledku v EUR**

|  | 31.12.2015   | 31.12.2014   | 31.12.2013     |
|--|--------------|--------------|----------------|
| Zisk pred zdanením, úrokmi a odpismi (Earnings before interest, taxes, depreciation and amortization charges ) <b>EBITDA</b> | ↓ 211 863,00 | ↓ 179 789,00 | ↑ 1 323 844,00 |
| Zisk pred zdanením a úrokmi (Earnings before interest and taxes, ) <b>EBIT</b>   | ↓ 81 740,00  | ↓ 46 877,00  | ↑ 1 197 852,00 |
| Zisk pred úrokmi po zdanení.(Earnings Before Interest After Taxes) <b>EBIAT</b>  | ↓ 80 706,00  | ↓ 40 482,00  | ↑ 1 196 108,00 |
| Čistý zisk k rozdelení akcionárom vlastniacich kmeňové akcie (Earning available for common                                   | ↓ 71 036,00  | ↓ 34 012,00  | ↑ 1 193 653,00 |
| Zisk pred zdanením (Earnings before tax ) <b>EBT</b>   | ↓ 72 070,00  | ↓ 40 408,00  | ↑ 1 195 397,00 |
| Čistý zisk (Earnings after tax ) <b>EAT</b>  | ↓ 71 036,00  | ↓ 34 012,00  | ↑ 1 193 653,00 |

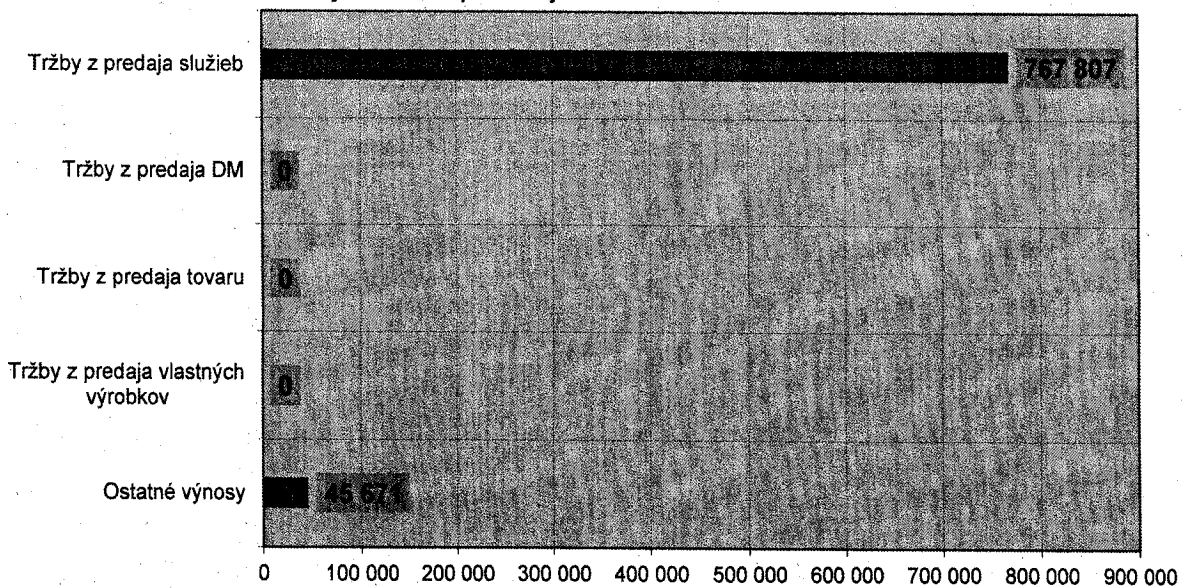




#### Štruktúra nákladov z hospodárskej činnosti



#### Štruktúra výnosov z hospodárskej činnosti

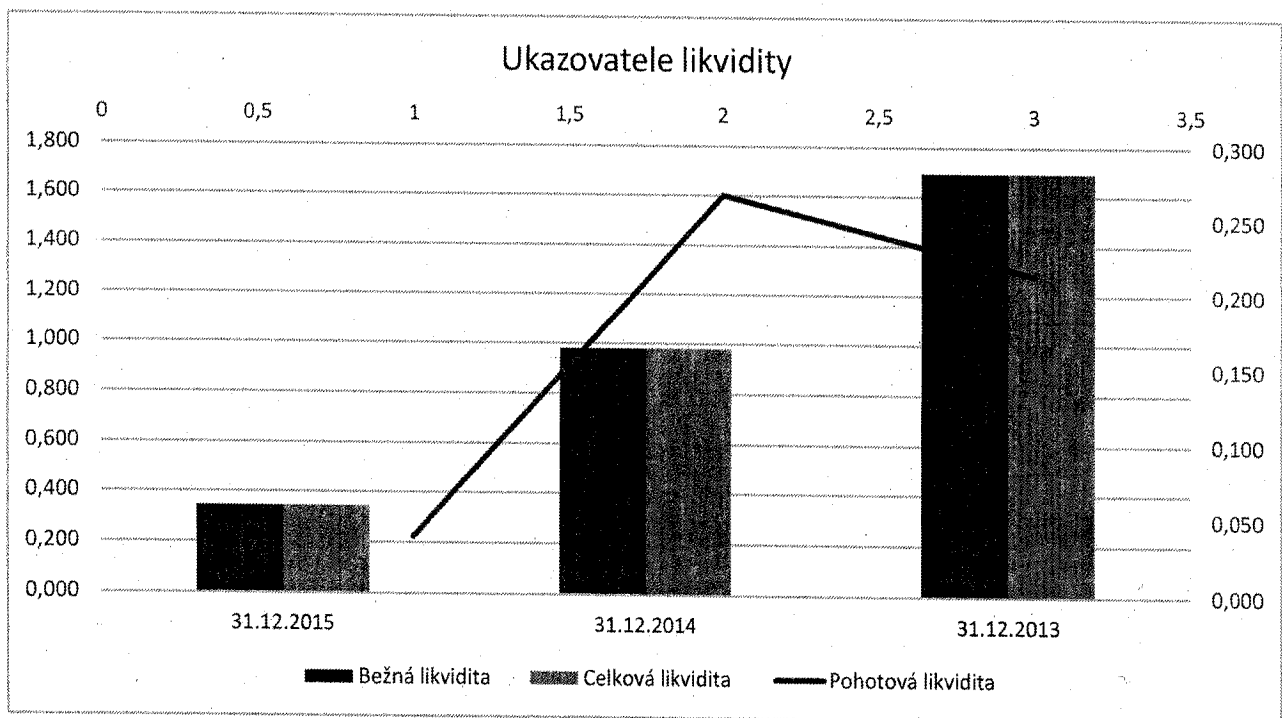


### 4.3. Analýza finančnej situácie pomocou pomerových finančných ukazovateľov

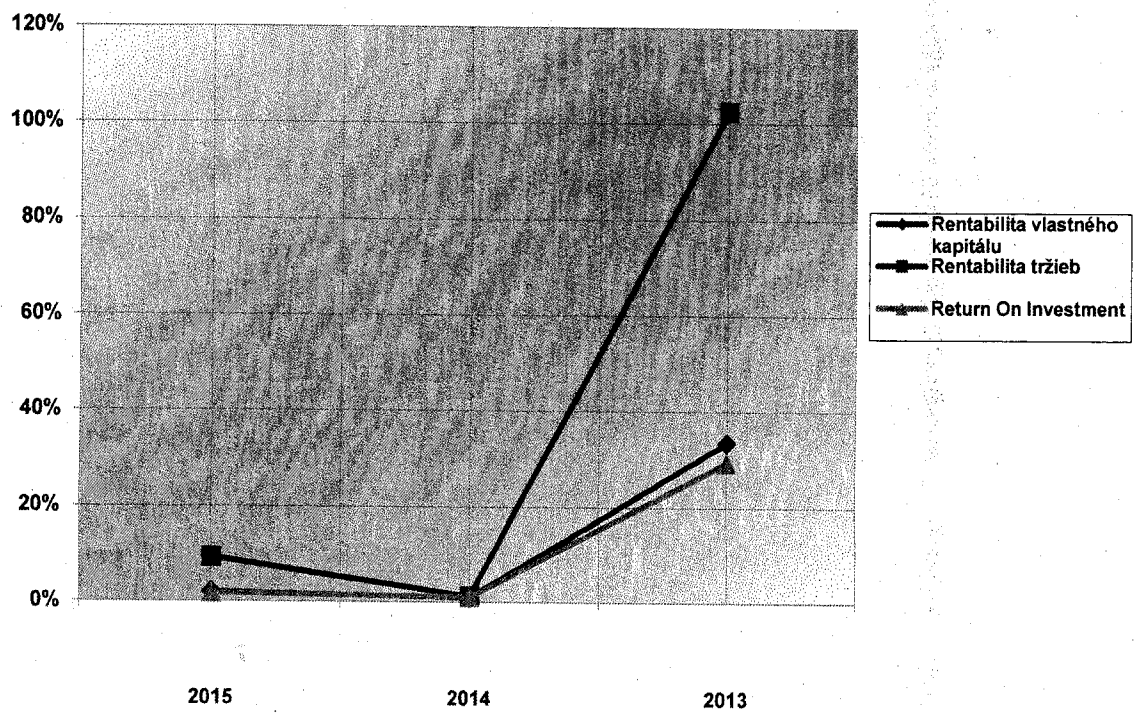
#### Ukazovatele

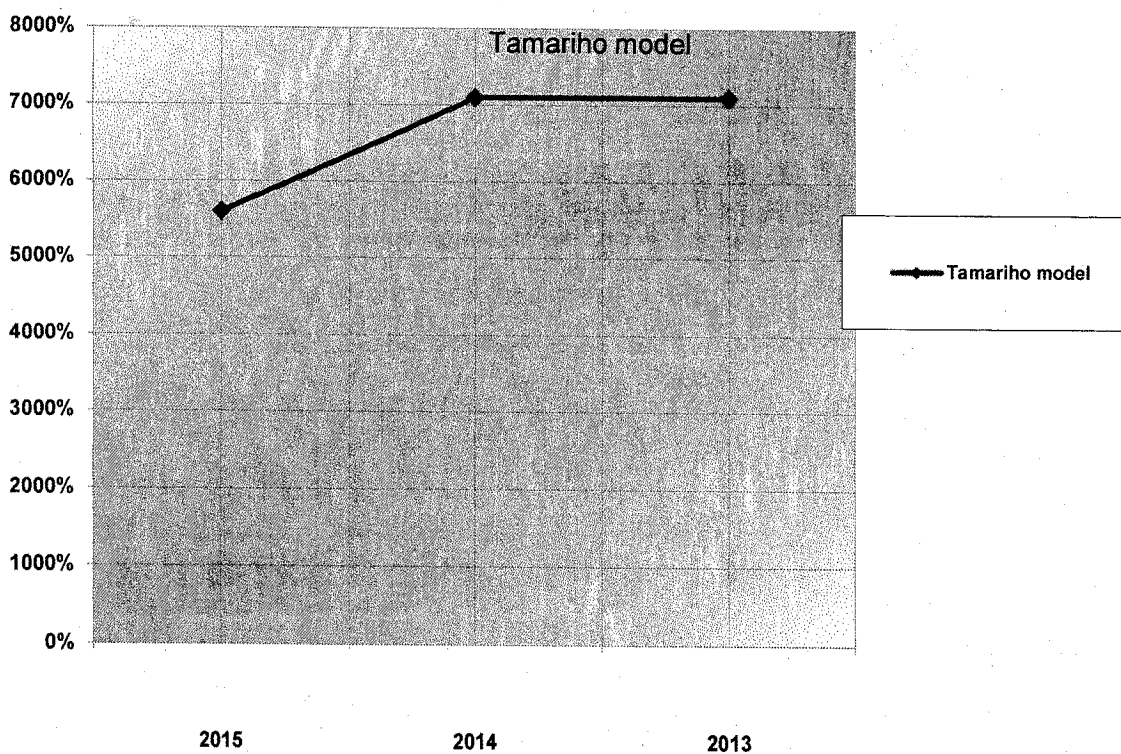
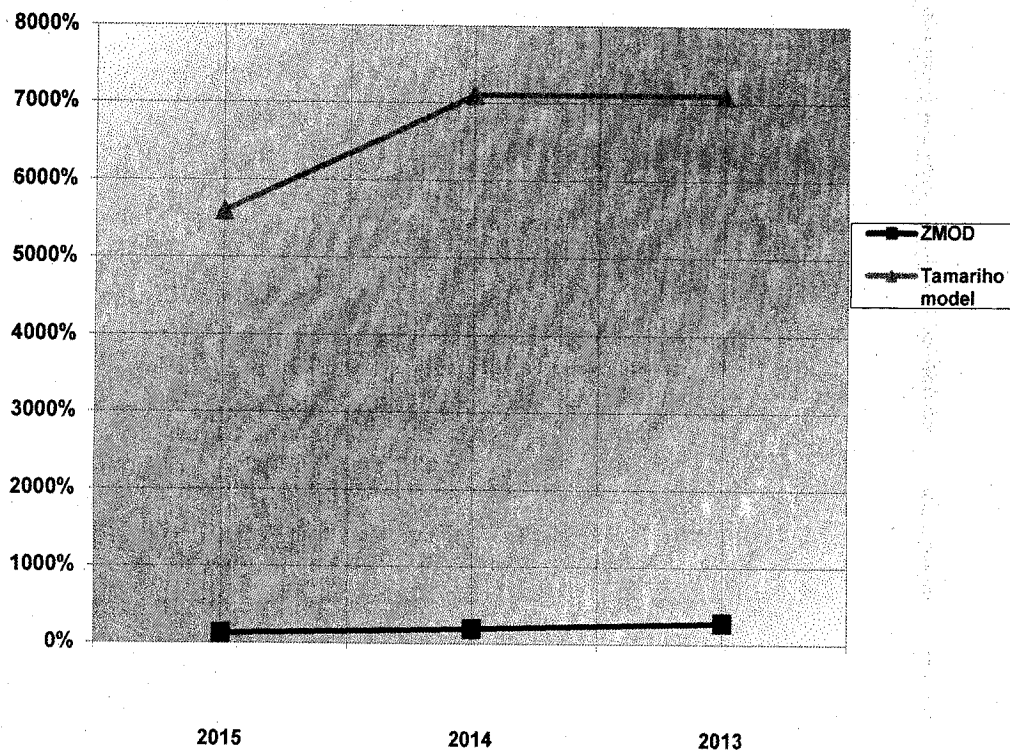
|  | 31.12.2015 | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
|--|------------|------------|------------|
| <b>Ukazovatele likvidity</b>   |            |            |            |
| Pohotová likvidita (OKAMŽITÁ LIKVIDITA)<br>( finančné účty / krátkodobé záväzky + finančné výpomoc + bežné bankové úvery )       | ↓ 0,037 ↑  | 0,267 ↑    | 0,214      |
| Bežná likvidita<br>( krátkodobý majetok - zásoby / krátkodobé záväzky + finančné výpomoc + bežné bankové úvery )                 | ↓ 0,345 →  | 0,980 ↑    | 1,693      |
| Celková likvidita<br>( krátkodobý majetok/ krátkodobé záväzky + finančné výpomoc + bežné bankové úvery )                         | ↓ 0,345 →  | 0,980 ↑    | 1,693      |
| <b>Ukazovatele rentability</b>   |            |            |            |
| Rentabilita celkového kapitálu ( Return on Investment - ROI)<br>( EBIT - Zisk pred odpočítaním úrokov a daní / celkový kapitál ) | ▼ 1,81% ▼  | 1,09% ▲    | 29,29%     |
| Rentabilita vlastného kapitálu ( Return on Equity - ROE )<br>( EAT - čistý príjem (zisk po zdanení)/ vlastný kapitál )           | ▼ 1,99% ▼  | 0,97% ▲    | 33,50%     |
| Rentabilita tržieb ( Return on Sales - ROS )<br>EAT - čistý príjem (zisk po zdanení) / tržby *100                                | ▼ 9,25% ▼  | 1,22% ▲    | 102,39%    |
| <b>Ukazovatele aktivity</b>  |            |            |            |
| Doba obratu zásob (Days in Inventory)<br>( zásoby / tržby / n )  | ↑ 0 ↓      | 0 ↓        | 0          |
| Doba obratu (inkasa) pohľadávok (%)<br>( pohľadávky z obchodného styku / tržby / n )   | ↑ 98 ↓     | 40 ↑       | 88         |
| Obrátka zásob (Inventory Turnover) (-)<br>( tržby / zásoby )   | ↑ 25 382 ↓ | 0 ↓        | 0          |
| <b>Ukazovatele zadlženosti</b>   |            |            |            |
| Koeficient samofinčovania (%)<br>( vlastné imanie / Aktíva * 100 )   | ▼ 78,94% ▼ | 81,62% ▲   | 87,12%     |

|  |     |   |        |   |        |   |        |
|--|-----|---|--------|---|--------|---|--------|
| Celková zadlženosť - veriteľské riziko<br>(celkové záväzky (cudzí kapitál) / celkové aktíva<br>(celkový kapitál) *100 )                              | (%) | ▲ | 21,06% | ▲ | 18,38% | ▼ | 12,88% |
| Stupeň finančnej samostatnosti podniku<br>(vlastné imanie (vlastný kapitál) / cudzí kapitál )  | (-) | ▼ | 3,75   | ▼ | 4,44   | ▲ | 6,76   |
| Úverová zadlženosť<br>( krátkodobé finančné výpomoci a bankové úvery<br>celkom / celkový kapitál )   | (%) | ▲ | 0,00%  | ▲ | 0,00%  | ▲ | 0,00%  |
| <hr/>  |     |   |        |   |        |   |        |
| ZMOD - Modifikácia Altmanovho modelu na podmienky českých a<br>slovenských podnikov<br>(ZMOD = 1,2 x1 + 1,4 x2 + 3,3 x3 + 0,6 x4 + 1,0 x5 + 1,0 x6 ) |     | ↓ | 1,254  | → | 1,934  | ↑ | 2,801  |
| Tamariho model   |     | ↓ | 56     | ↑ | 71     | ↑ | 71     |
| <hr/>  |     |   |        |   |        |   |        |



V roku 2015 nastala markantná zmena v rentabilite tržieb oproti roku 2014. Znížila sa o 72,30%.  
Príčinou je zníženie tržieb z predaja tovaru .

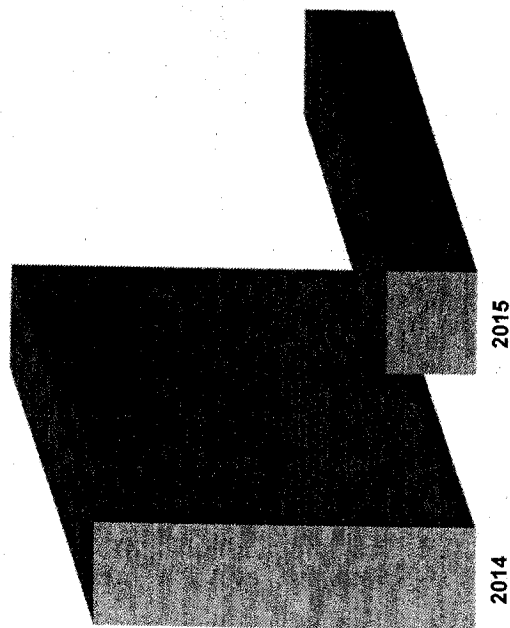




Jednotlivé stupne likvidity sa líšia rozsahom obežných aktív, ktoré považujeme v krátkej dobe za speňažiteľné zložky majetku. Ukazovateľ celková likvidita sa používa pre bežnú orientáciu o platobnej pohotovosti. Porovnáva sa obežný majetok so splatnými záväzkami a za optimálny vývoj v trhových ekonomikách sa považuje hodnota od 2,0 do 2,5. Hodnota dosiahnutá spoločnosťou je nižšia ako rozpätie. Znamená to, že krátkodobé záväzky sú kryté 0,345 krát obežným majetkom, čo nie je dostačujúce.

|   | Stav 1.1.2015    | Prírastky        | Úbytky   | Preúčtovania   | Stav 31.12.2015  | Oprávy,<br>opravné položky | Účtovná hodnota<br>31.12.2015 | Účtovná hodnota<br>31.12.2014 | Odpisy   | 2015           |
|---|------------------|------------------|----------|----------------|------------------|----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------|----------------|
| <b>I. Dlhodobý nehmotný majetok</b>                     |                  |                  |          |                |                  |                            |                               |                               |          |                |
| 1. Softvér  | 0                | 0                | 0        | 0              | 0                | 0                          | 0                             | 0                             | 0        | 0              |
| 2. Oceniteľné práva                                     | 0                | 0                | 0        | 0              | 0                | 0                          | 0                             | 0                             | 0        | 0              |
| <b>II. Dlhodobý hmotný majetok</b>                      |                  |                  |          |                |                  |                            |                               |                               |          |                |
| 1. Pozemky  | 494 655          | 5 298            | 0        | 0              | 499 953          | 0                          | 499 953                       | 494 655                       | 0        | 0              |
| 2. Stavby   | 1 754 083        | 346 505          | 0        | 0              | 2 100 588        | 705 961                    | 1 394 627                     | 1 125 245                     | 0        | 77 123         |
| 3. Samostatné hnutelné veci<br>a súbory hnutelných vecí | 517 171          | 75 108           | 0        | 0              | 592 279          | 0                          | 592 279                       | 122 268                       | 0        | 53 000         |
| 4. Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok                  | 1 793 421        | 776 028          | 0        | 426 911        | 2 142 538        | 0                          | 2 142 538                     | 17 934 421                    | 0        | 0              |
|   | <b>4 559 330</b> | <b>1 202 939</b> | <b>0</b> | <b>426 911</b> | <b>5 762 269</b> | <b>705 961</b>             | <b>4 629 397</b>              | <b>19 676 589</b>             | <b>0</b> | <b>130 123</b> |
| <b>Celkový súčet</b>                                    | <b>4 559 330</b> | <b>1 202 939</b> | <b>0</b> | <b>426 911</b> | <b>5 762 269</b> | <b>705 961</b>             | <b>4 629 397</b>              | <b>19 676 589</b>             | <b>0</b> | <b>130 123</b> |

### Účtovná hodnota dlhodobého majetku v EUR



## **5. Významné rizika a neistoty**

Jediným rizikom spoločnosti je schopnosť splácania prijatých pôžičiek od fyzických a právnických osôb.

## **6. Prognóza spoločnosti v nasledujúcom období**

Počas pätnastich rokov pôsobenia na trhu si spoločnosť vybudovala stabilnú pozíciu na slovenskom trhu. Prioritou spoločnosti

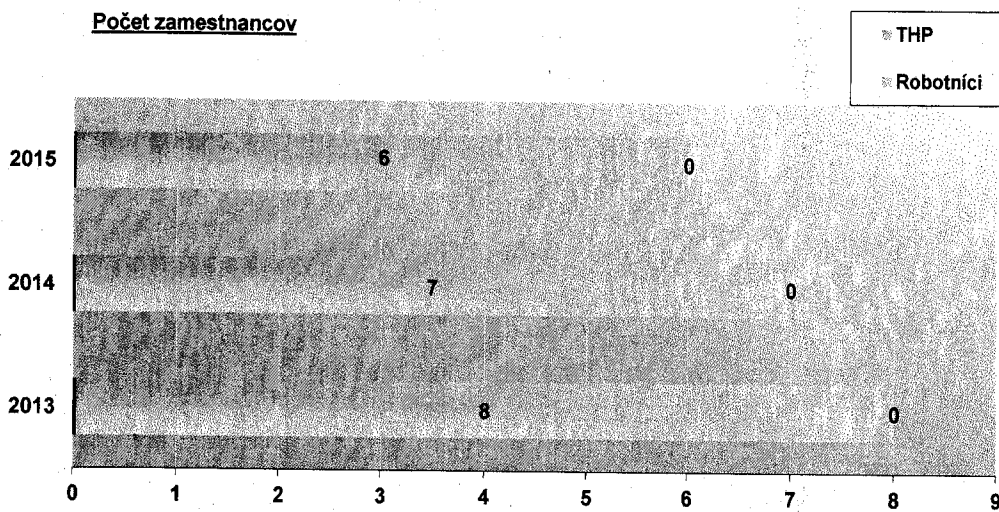
je postupné zvýšiť obrat spoločnosti a udržať resp. zvýšiť zamestnanosť v regióne.

## **7. Vplyv činnosti spoločnosti v oblasti životného prostredia**

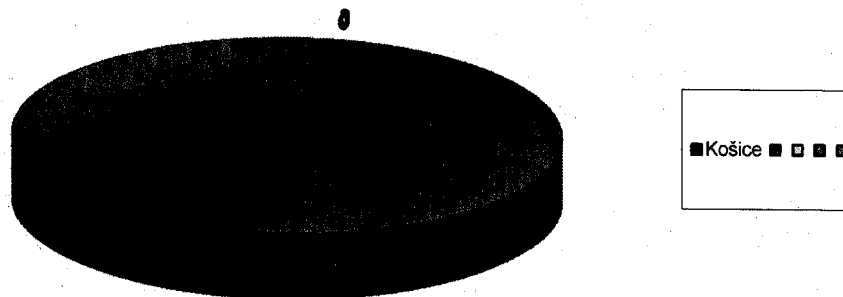
Spoločnosť nakladá so stavebným a nebezpečným odpadom v súlade s právnymi predpismi životného prostredia.

## 8. Vplyv činnosti spoločnosti na zamestnanosť Ľudské zdroje

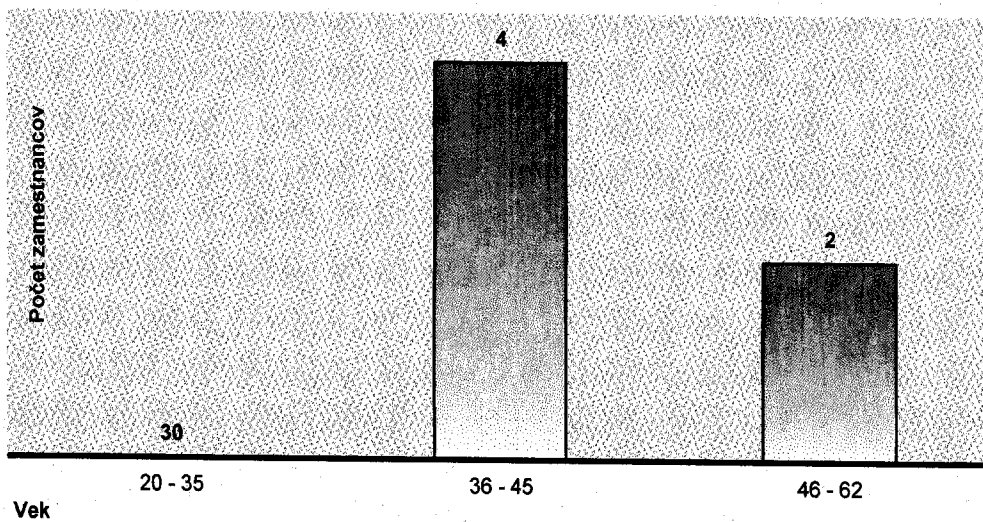
Spoločnosť ku koncu roka 2015 zamestnávala 6 zamestnancov.



Zamestnanci podľa pobočiek



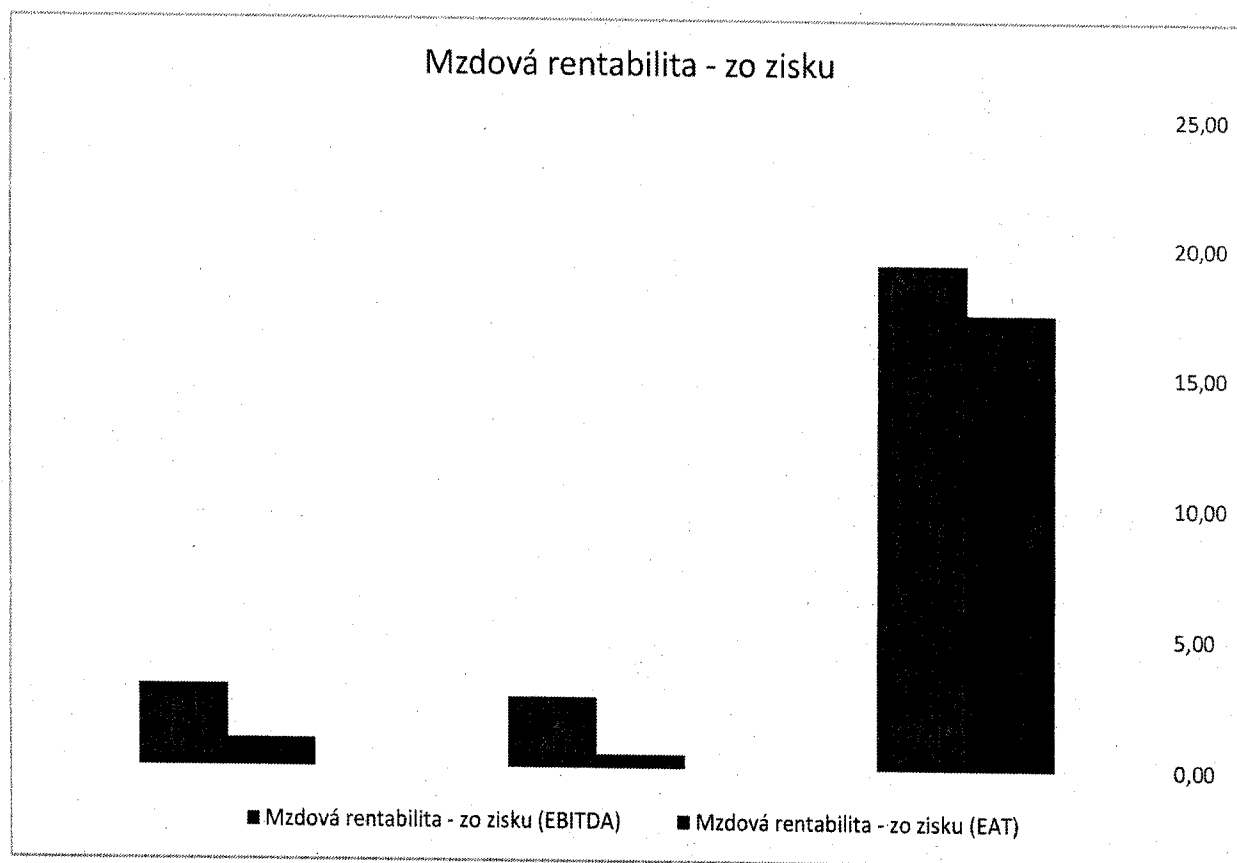
Veková štruktúra zamestnancov



## Produktivita práce

|  |           |           |           |
|--|-----------|-----------|-----------|
| Produktivita práce (FO) ( z tržieb)                    | 9 140,56  | 33 063,31 | 12 143,31 |
| Produktivita práce (PO) ( z tržieb)                    | 984,37    | 3 616,30  | 1 312,79  |
| Priemerný mesačný zárobok zamestnanca                  | 87,37     | 87,45     | 77,10     |
| Mzdová produktivita - z tržieb                         | 11,27     | 41,35     | 17,03     |
| Mzdová rentabilita - zo zisku (EBITDA)                 | 3,11      | 2,68      | 19,33     |
| Mzdová rentabilita - zo zisku (EAT)                    | 1,04      | 0,51      | 17,43     |
| Podiel zisku na zamestnanca (EBITDA )                  | 271,62    | 234,10    | 1 490,82  |
| Podiel zisku na zamestnanca (EAT )                     | 91,07     | 44,29     | 1 344,20  |
| Produktivita práce z pridanej hodnoty - hodinová       | 2,11      | 20,31     | 18,62     |
| Produktivita práce z pridanej hodnoty - denná          | 16,88     | 162,48    | 148,97    |
| Produktivita práce z pridanej hodnoty - ročná / 1 F.O. | 39 964,43 | 42 114,86 | 38 059,13 |
| Produktivita práce z pridanej hodnoty - ročná / 1 P.O. | 4 303,86  | 4 606,31  | 4 114,50  |
| Priemerná dĺžka dňa v hodinách                         | 8         | 8         | 8         |

Produktivita práce ( z výnosov) ▼ 1076,285 = 3645,081 ▲ 6933,515



## **9. Informácie o činnosti v oblasti výskumu a vývoja**

Spoločnosť nevyaložila žiadne finančné prostriedky na výskum a vývoj

## **10. Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa §22**

Spoločnosť vlastní 100% obchodný podiel v spoločnosti Vizia leasing s.r.o

## **11. Informácie o organizačnej zložke v zahraničí**

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## **12. Udalosti osobitného významu, ktoré vznikli po skončení účtovného obdobia**

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti, ktoré by nejakým spôsobom ovplyvnili činnosť spoločnosti.

## 13. Správa audítora

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**  
**k 31.12.2015**  
**spoločnosti**  
**LIQUIDITY TRADE s.r.o.**  
**Štefánikova 26, 040 01 Košice**

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**  
**Štatutárnemu orgánu spoločnosti**  
**LIQUIDITY TRADE s.r.o., Štefánikova 26, 040 01 Košice**

*Správa k účtovnej závierke*

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti LIQUIDITY TRADE s.r.o., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k 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 spoločnosti 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*

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 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 pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj vyhodnotenie 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 LIQUIDITY TRADE s.r.o., k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

*Iná skutočnosť*

Účtovná závierka spoločnosti za rok končiaci sa 31. decembra 2014 nebola overená audítorom. Spoločnosť nemala povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom v zmysle § 19 zákona o účtovníctve.

Porovnávacie finančné výkazy za predchádzajúce obdobie neboli auditované.

V Trnave, dňa 07.07.2016

**TAX - AUDIT Slovensko, spol. s r. o.**  
**Kapitulská 14**  
**917 01 Trnava**  
**Obchodný register Trnava, odd.: Sro, č. vložky: 10186/T**  
**Licencia SKAU č. 131**

**Ing. Ružena Straková**  
Zodpovedný audítor  
Licencia SKAU č. 797



*Ružena Straková*

**Dodatok správy audítora  
o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou  
k 31.12.2015  
spoločnosti  
LIQUIDITY TRADE s.r.o.  
Štefánikova 26, 040 01 Košice**

**Dodatok správy audítora  
o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou  
v zmysle zákona č. 540/2007 Z. z. § 23 odsek 5**

**Štatutárnemu orgánu spoločnosti  
LIQUIDITY TRADE s.r.o., Štefánikova 26, 040 01 Košice**

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti LIQUIDITY TRADE s.r.o., k 31. decembru 2015, ku ktorej sme dňa 07.07.2016 vydali správu nezávislého audítora, a v ktorej sme vyjadrili svoj názor v nasledujúcom znení:

*Názor*

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

*Iná skutočnosť*

Účtovná závierka spoločnosti za rok končiaci sa 31. decembra 2014 nebola overená audítorom. Spoločnosť nemala povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom v zmysle § 19 zákona o účtovníctve.

Porovnávacie finančné výkazy za predchádzajúce obdobie neboli auditované.

II. Overili sme 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 štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primerané uistenie, 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 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 dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti LIQUIDITY TRADE s.r.o., v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2015.

V Trnave, dňa 13.09.2016

**TAX - AUDIT Slovensko, spol. s r. o.**  
**Kapitulská 14**  
**917 01 Trnava**  
**Obchodný register Trnava, odd.: Sro, č. vložky: 10186/T**  
**Licencia SKAU č. 131**

**Ing. Ružena Straková**  
**Zodpovedný audítor**  
**Licencia SKAU č. 797**



*Ružena Straková*

14. **Návrh valného zhromaždenia na rozdelenie zisku za rok 2015**

Na základe valného zhromaždenia zo dňa 01.04.2016:

Dosiahnutý hospodársky výsledok zisk 71 036,45€

Valné zhromaždenie na svojom zasadnutí dňa 27.06.2016 schválilo návrh na rozdelenie zisku nasledovne :

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2015:

Zúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov 71 036,45€

Košice 01.04.2016

  
**LIQUIDITY TRADE**  
Stefánikova 26, 040 01 Košice  
IČO: 36196941, DIČ: 2020059899  
IČ DPH: SK 2020059899  
**Ing. Roman Čais**  
konateľ spoločnosti

## **15. Prognóza spoločnosti pre rok 2016**

Základnou stratégiou podnikania firmy je hlavne podnikanie v oblasti prenájmu nehnuteľnosti v miestnom regióne s cieľom minimálne udržať súčasné výsledky hospodárenia a zamestnanosť v spoločnosti a dokončiť práce na akcii HOTEL BARCA.

Úč POD

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

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.

Á Ā B Ć D Ě 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

|                            |                  |                  |   |
|----------------------------|------------------|------------------|---|
| Daňové identifikačné číslo | Účtovná závierka | Účtovná jednotka | Mesiac Rok  |
| 2 0 2 0 0 5 9 8 9 9        | X riadna         | X malá           | Za obdobie od 0 1 2 0 1 5                           |
| IČO                        | mimoriadna       | veľká            | do 1 2 2 0 1 5                                      |
| 3 6 1 9 6 9 4 1            | priebežná        | (vyznačí sa x)   | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 4 |
| SK NACE                    |                  |                  | do 1 2 2 0 1 4                                      |
| 6 8 . 2 0 . 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

LIQUIDITY TRADE s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

ŠTEFÁNIKOVA

Číslo

2 6

PSČ

Obec

0 4 0 0 1 KOŠICE

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR : OS KOŠICE I , ODD : SRO VLOŽKA

: 1 1 4 8 1 / V

Telefónne číslo

0 5 5 7 2 6 7 2 5 5

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 9 . 0 3 . 2 0 1 6

Schválená dňa:

0 1 . 0 4 . 2 0 1 6

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Štefánikova 26, 040 01 Košice  
IČO: 36196041, DIČ: 2020059899  
IČ DPH: SK 2020059899

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|---------------|---|
|                     |   |                      | 1                     | 2             |   |
|                     |   |                      | Brutto - časť 1       | Netto         | Netto 3   |
|                     | <b>SPOLU MAJETOK</b><br>r. 02 + r. 33 + r. 74                                     | 01                   | 5 7 8 9 6 6 8         | 4 5 1 5 5 3 9 |   |
|                     |   |                      | 1 2 7 4 1 2 9         |               | 4 2 8 6 3 9 2                                   |
| A.                  | <b>Neobežný majetok</b><br>r. 03 + r. 11 + r. 21                                  | 02                   | 5 3 3 5 3 5 8         | 4 1 8 1 4 9 4 |   |
|                     |   |                      | 1 1 5 3 8 6 4         |               | 3 5 4 0 5 8 9                                   |
| A.I.                | <b>Dlhodobý<br/>nehmotný majetok<br/>súčet (r. 04 až r. 10)</b>                   | 03                   |                       |               |   |
| A.I.1.              | Aktivované náklady<br>na vývoj<br>(012) - /072, 091A/                             | 04                   |                       |               |   |
| 2.                  | Softvér<br>(013) - /073, 091A/  | 05                   |                       |               |   |
| 3.                  | Ocenené práva<br>(014) - /074, 091A/  | 06                   |                       |               |   |
| 4.                  | Goodwill<br>(015) - /075, 091A/   | 07                   |                       |               |   |
| 5.                  | Ostatný dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(019, 01X) - /079,<br>07X, 091A/          | 08                   |                       |               |   |
| 6.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý nehmotný<br>majetok<br>(041) - /093/                      | 09                   |                       |               |   |
| 7.                  | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>nehmotný majetok<br>(051) - /095A/      | 10                   |                       |               |   |
| A.II.               | <b>Dlhodobý hmotný<br/>majetok<br/>súčet (r. 12 až<br/>r. 20)</b>                 | 11                   | 5 3 3 5 3 5 8         | 4 1 8 1 4 9 4 |   |
|                     |   |                      | 1 1 5 3 8 6 4         |               | 3 5 3 5 5 8 9                                   |
| A.II.1.             | Pozemky<br>(031) - /092A/   | 12                   | 4 9 9 9 5 3           | 4 9 9 9 5 3   |   |
|                     |   |                      |                       |               | 4 9 4 6 5 5                                     |
| 2.                  | Stavby<br>(021) - /081, 092A/   | 13                   | 2 1 0 0 5 8 8         | 1 3 9 4 6 2 7 |   |
|                     |   |                      | 7 0 5 9 6 1           |               | 1 1 2 5 2 4 5                                   |
| 3.                  | Samostatné<br>hnuteľné veci a<br>súbory hnuteľných<br>vecí<br>(022) - /082, 092A/ | 14                   | 5 9 2 2 7 9           | 1 4 4 3 7 6   |   |
|                     |   |                      | 4 4 7 9 0 3           |               | 1 2 2 2 6 8                                     |



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

Súvaha  
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 0 5 9 8 9 9

IČO 3 6 1 9 6 9 4 1



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |             | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|-------------|---|
|                |   |                      | 1                     | 2           |   |
|                |   |                      | Brutto - časť 1       | Netto       | 3   |
|                |   |                      | Korekcia - časť 2     |             | Netto   |
| 8.             | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29                   |                       |             |   |
| 9.             | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)   | 30                   |                       |             |   |
| 10.            | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/  | 31                   |                       |             |   |
| 11.            | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/  | 32                   |                       |             |   |
| B.             | <b>Obežný majetok</b><br>r. 34 + r. 41 + r. 53 +<br>r. 66 + r. 71   | 33                   | 4 4 8 9 3 1           | 3 2 8 6 6 6 |   |
|                |   |                      | 1 2 0 2 6 5           |             | 7 4 3 7 6 3                                     |
| B.I.           | <b>Zásoby</b><br>súčet (r. 35 až<br>r. 40)  | 34                   | 1 2 1                 | 1 2 1       |   |
| B.I.1.         | <b>Materiál</b><br>(112, 119, 11X)<br>- /191, 19X/  | 35                   | 1 2 1                 | 1 2 1       |   |
| 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 preddávky na zásoby (314A) - /391A/  | 40                   |                       |             |   |
| B.II.          | <b>Dlhodobé pohľadávky</b><br>súčet (r. 42 + r. 46<br>až r. 52)   | 41                   | 1 0 4 4 7             | 1 0 4 4 7   |   |
| B.II.1.        | <b>Pohľadávky z obchodného styku</b><br>súčet (r. 43 až r. 45)  | 42                   |                       |             |   |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |             | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|---|----------------------|-----------------------|-------------|---|
|                |   |                      | 1                     | 2           |   |
|                |   |                      | Brutto - časť 1       | Netto       | 3   |
|                |   |                      | Korekcia - časť 2     |             | Netto   |
| 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 podielovej 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 podielovej 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.             | Odlžovaná daňová pohľadávka (481A)  | 52                   | 1 0 4 4 7             | 1 0 4 4 7   |   |
| B.III.         | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)  | 53                   | 4 0 3 9 9 9           | 2 8 3 7 3 4 |   |
|                |   |                      | 1 2 0 2 6 5           |             | 5 4 1 2 6 0                                     |
| B.III.1.       | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)  | 54                   | 2 0 1 4 3 5           | 8 1 1 7 0   |   |
|                |   |                      | 1 2 0 2 6 5           |             | 3 3 6 0 0 1                                     |
| 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 podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   |                       |             |   |

Súvaha  
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 0 5 9 8 9 9

IČO 3 6 1 9 6 9 4 1



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



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



| Označenie a | STRANA PASÍV<br>b   | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>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             | - 5 0 0 0                  |   |
| A.VI.1.     | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)   | 94             | - 5 0 0 0                  |   |
| 2.          | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 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             | 3 0 8 9 0 7 9              | 3 0 5 5 0 6 7                                     |
| A.VII.1.    | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)   | 98             | 3 0 8 9 0 7 9              | 3 0 5 5 0 6 7                                     |
| 2.          | Neuhradená strata minulých rokov (-/429)  | 99             |                            |   |
| 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            | 7 1 0 3 6                  | 3 4 0 1 2   |
| B.          | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140  | 101            | 9 5 1 0 2 2                | 7 8 7 9 0 0                                       |
| B.I.        | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)  | 102            | 3 9 1 0 8 7                | 5 7 0 3 8 5                                       |
| 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            | 3 6 3 6 0 7                | 5 4 1 5 0 0                                       |
| 6.          | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)   | 111            |                            |   |
| 7.          | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)  | 112            |                            |   |
| 8.          | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)   | 113            |                            |   |
| 9.          | Záväzky zo sociálneho fondu (472)   | 114            | 2 7 4 8 0                  | 2 8 8 8 5   |
| 10.         | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)   | 115            |                            |   |
| 11.         | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)   | 116            |                            |   |
| 12.         | Odložený daňový záväzok (481A)  | 117            |                            |   |



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



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



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b   | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť            |   |
|---------------------|---|----------------------|-----------------------|---|
|                     |   |                      | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie |
|                     |   |                      | 1                     | 2   |
| *                   | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 +<br>r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                            | 28                   | 2 7 9 7 5 1           | 2 9 4 8 0 4                                     |
| **                  | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30<br>+ r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                              | 29                   | 2 6 0 2 4             | 6   |
| VIII.               | Tržby z predaja cenných papierov a<br>podielov (661)  | 30                   |                       |   |
| IX.                 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku<br>súčet (r. 32 až r. 34)  | 31                   | 2 5 7 0 0             |   |
| IX.1.               | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32                   |                       |   |
| 2.                  | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                   |                       |   |
| 3.                  | Ostatné výnosy z cenných papierov a<br>podielov (665A)  | 34                   | 2 5 7 0 0             |   |
| X.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>súčet (r. 36 až r. 38)  | 35                   |                       |   |
| X.1.                | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36                   |                       |   |
| 2.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                   |                       |   |
| 3.                  | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného<br>majetku (666A)  | 38                   |                       |   |
| XI.                 | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)  | 39                   | 3 1 5                 | 6   |
| XI.1.               | Výnosové úroky od prepojených<br>účtovných jednotiek (662A)   | 40                   |                       |   |
| 2.                  | Ostatné výnosové úroky (662A)   | 41                   | 3 1 5                 | 6   |
| XII.                | Kurzové zisky (663)   | 42                   | 9                     |   |
| XIII.               | Výnosy z precenenia cenných papierov a<br>výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                   |                       |   |
| XIV.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)   | 44                   |                       |   |
| **                  | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46<br>+ r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                              | 45                   | 1 0 0 2 0             | 7 0 7 9   |
| K.                  | Predané cenné papiere a podiely (561)   | 46                   |                       |   |
| L.                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok<br>(566)   | 47                   |                       |   |
| M.                  | Opravné položky k finančnému majetku<br>(+/-) (565)   | 48                   |                       |   |
| N.                  | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)   | 49                   | 9 6 7 0               | 6 4 7 0   |
| N.1.                | Nákladové úroky pre prepojené účtovné<br>jednotky (562A)  | 50                   |                       |   |
| 2.                  | Ostatné nákladové úroky (562A)  | 51                   | 9 6 7 0               | 6 4 7 0   |
| O.                  | Kurzové straty (563)  | 52                   | 4                     | 4   |
| P.                  | Náklady na precenenie cenných papierov a<br>náklady na derivátové operácie (564, 567)                                   | 53                   |                       |   |
| Q.                  | Ostatné náklady na finančnú činnosť<br>(568, 569)   | 54                   | 3 4 6                 | 6 0 5   |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b  | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |  |
|---------------------|--|----------------------|----------------------------|--|
|                     |  |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2             |
|                     |  |                      | ***                        | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45) |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)         | 56                   | 7 2 0 7 0                  | 4 0 4 0 8  |
| R.                  | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)  | 57                   | 1 0 3 4                    | 6 3 9 6  |
| R.1.                | Daň z príjmov splatná (591, 595)   | 58                   | 1 1 4 8 1                  | 6 3 9 6  |
| 2.                  | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)   | 59                   | - 1 0 4 4 7                |  |
| S.                  | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)                       | 60                   |                            |  |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-)<br>(r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                   | 7 1 0 3 6                  | 3 4 0 1 2  |

## Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

zostavené podľa Opatrenia č. MF/23378/2014-74 (FS č. 12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie

pre malé účtovné jednotky

### Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU)

(Do veľkostnej skupiny mala účtovná jednotka patriť taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 350 000 eura, ale nepresiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 700 000 eur, ale nepresiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 10, ale nepresiahol 50).

| Názov položky       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Áno/Nie |
|---------------------|-----------------------|--|---------|
| Netto aktíva celkom | 4 515 539             | 4 286 392                                    | Áno     |
| Čistý obrat celkom  | 767 807               | 2 768 568                                    | NIE     |
| Počet zamestnancov  | 6                     | 7  | NIE     |

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: LIQUIDITY TRADE s.r.o.  
Sídlo účtovnej jednotky: Štefánikova 26, 040 01 Košice

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb, prevádzkovanie a prenájom odovzdaných plôch pre motorové vozidlá, prenájom a požičiavanie motorových vozidiel, pozemných dopravných prostriedkov a zariadení manipulačnej techniky, podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľných živností, finančný leasing, poskytovanie pôžičiek nebankovým spôsobom z vlastných finančných zdrojov, činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov, vedenie účtovníctva

Čl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 6                     | 7  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 6                     | 7  |
| Počet vedúcich zamestnancov   | 1                     | 1  |

### Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 26.06.2015

Čl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna  mimoriadna

### Čl. I (4) Údaje o skupine

Materská účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona o účtovníctve

(4) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

(4) b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

(4) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

(4) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

Áno  Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

Áno  Nie

1. Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov pri oslobodení podľa § 22 ods. 8:

2. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12:

Vízia Leasing s.r.o.

### Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

## Čl. II a) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II a) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

| Druh záruky / iné zabezpečenie | Hodnota záruky členov štatutárnych orgánov (BO) | Hodnota záruky členov dozorných orgánov (BO) | Hodnota záruky členov iných orgánov (BO) | Hodnota záruky členov štatutárnych orgánov (PO) | Hodnota záruky členov dozorných orgánov (PO) | Hodnota záruky členov iných orgánov (PO) |
|--------------------------------|---|--|--|---|--|--|
|                                |   |  |  |   |  |  |

## Čl. II b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

| Druh pôžičky                       | Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov (BO) | Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov (BO) | Hodnota pôžičky členov iných orgánov (BO) | Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov (PO) | Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov (PO) | Hodnota pôžičky členov iných orgánov (PO) |
|------------------------------------|--|---|---|--|---|---|
| Celková suma poskytnutých pôžičiek |  |   |   |  |   |   |
| Celková suma splatených pôžičiek   |  |   |   |  |   |   |
| Celková suma odpustených pôžičiek  |  |   |   |  |   |   |
| Celková suma odpísaných pôžičiek   |  |   |   |  |   |   |

## Čl. II c) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II c) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti poskytnuté záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky

| Záruky, iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté členom orgánov spoločnosti | Hlavné podmienky (BO) | Hlavné podmienky (PO) |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  |                       |                       |

## Čl. II d) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré je potrebné vyúčtovať

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II d) Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré je potrebné vyúčtovať

| Názov položky | Hodnota (BO) | Hodnota (PO) |
|---------------|--------------|--------------|
|               |              |              |

## Čl. III Informácie o prijatých postupoch

### Čl. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Čl. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie

## Čl. III (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách EUR meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2015 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov - Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky - Pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov - Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu účtovnej závierky, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane - Slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri ich uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.
9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov - prvé ocenenie  
Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:
  - a) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou; obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo),
  - b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacía cena tohto majetku; vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť; reprodukčná obstarávacía cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
  - c) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi; vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť,
  - d) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novozisteného pri inventarizácii; t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje,
  - e) dlhodobý finančný majetok - obstarávacou cenou; obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám),
  - f) zásoby obstarané kúpou:
    - nakupovaný materiál - obstarávacou cenou; pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru; do vedľajších nákladov vstupuje clo, prepravné a provízie; vedľajšie náklady sa rozvrhujú ako odchýlka podľa podielu súčtu stavu a prírastku odchýlky na súčte stavu a prírastku zásob,
    - nakupovaný tovar - obstarávacou cenou; pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru; do vedľajších nákladov patrí prepravné, clo a provízie,
  - g) pohľadávky:
    - pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí - menovitou hodnotou,
    - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania - obstarávacou cenou.
 Pri dlhodobých pohľadávkach sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa vyjadruje ich hodnota v čase účtovania a vykazovania.
  - i) krátkodobý finančný majetok - obstarávacou cenou; obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám),
  - j) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy - očakávanou menovitou hodnotou,
  - k) záväzky:
    - pri ich vzniku - menovitou hodnotou
    - pri prevzatí - obstarávacou cenou,
  - l) rezervy - v očakávanej výške záväzku,
  - m) dlhopisy, pôžičky, úvery:
    - pri ich vzniku - menovitou hodnotou
    - pri prevzatí - obstarávacou cenou,
 Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.
  - n) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy - očakávanou menovitou hodnotou,
  - o) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci uzatvorenej do 31. decembra 2003 - sa v súvahe nevykazuje, je vedený na podsúvahovom účte v obstarávacej cene; akonáhľa pri finančnom lízingu je časovo rozlíšená a rozpúšťaná do nákladov počas doby prenájmu,
  - p) daň z príjmov splatná - podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely,
  - r) daň z príjmov odložená - sa účtuje pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 22 %.
  - s) dotácie poskytnuté na obstaranie majetku
10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov - nasledujúce ocenenie
  - a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov. "Rezervy - sa účtujú v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervy na súdne spory a rezervy na environmentálne záväzky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť." Opravné položky:
  - k zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k novej realizovateľnej cene,
  - k podielom na základnom imaní v obchodných spoločnostiach na základe metódy vlastného imania,
  - k zásobám bez obratu nad 360 dní vo výške 100 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
  - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých tržová cena poklesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na novej trhovej cene,
  - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 100 %, nad 180 dní 50 %, z ostatných pohľadávok po lehote splatnosti 0 %.

Čl. III (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód

| Položka súvahy | Aplikované zásady a metódy | Druh zmeny zásady alebo metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy |
|----------------|----------------------------|--------------------------------|-------------|---|
|----------------|----------------------------|--------------------------------|-------------|---|

## Čl. III (3) Transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

- spoločnosť nemá transakcie mimo súvahy

Čl. III (3) Informácie o transakciách, ktoré sa neuvádzajú v súvahe a ich finančný vplyv

| Transakcia | Charakter transakcie | Účel transakcie | Finančný vplyv |
|------------|----------------------|-----------------|----------------|
|------------|----------------------|-----------------|----------------|

**Čl. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov****Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota**

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

| Ocenenie majetku a záväzkov  | ÚJ má náplň (x) | Prírodná k oceneniu |
|--|-----------------|---------------------|
| <b>Obstarávacou cenou</b>  |                 |                     |
| 1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou       | x               | Obstarávacia cena   |
| 2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou                          | x               | Obstarávacia cena   |
| 3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere     |                 |                     |
| 4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI | x               | Obstarávacia cena   |
| 5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou   |                 |                     |
| 6. Záväzky pri ich prevzatí  | x               | Obstarávacia cena   |
| <b>Vlastnými nákladmi</b>  |                 |                     |
| 1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                     |                 |                     |
| 2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou   |                 |                     |
| 3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                   |                 |                     |
| 4. Príchovky a prírastky zvierat   |                 |                     |
| <b>Menovitou hodnotou</b>  |                 |                     |
| 1. Peňažné prostriedky a cenniny   | x               | Obstarávacia cena   |
| 2. Pohľadávky pri ich vzniku   | x               | menovitá hodnota    |
| 3. Záväzky pri ich vzniku  | x               | menovitá hodnota    |

**Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné**

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

| Ocenenie majetku a záväzkov   | ÚJ má náplň (x) | Prírodná k oceneniu   |
|---|-----------------|---|
| <b>Reálnou hodnotou</b>   |                 |   |
| 1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho častí                   |                 |   |
| 2. Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho častí                 |                 |   |
| 3. Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve  |                 |   |
| 4. Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní                          |                 |   |
| 5. Drahé kovy v majetku fondu   |                 |   |
| <b>Hodnotou zistenou metódou vlastného imania</b>                                 |                 |   |
| <b>Iné</b>  |                 |   |
| 1. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci |                 |   |
| 2. Daň z príjmov - splatná  | x               | daň z príjmov splatná - podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely |

**Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda**

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- spôsobom A účtovania zásob  
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov  
 metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)  
 iným spôsobom:

**Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

| Druh majetku | Odhad zníženia hodnoty | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--------------|------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------|------------------------------------|
|--------------|------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------|------------------------------------|

**Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. III (4) d) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou****Čl. III (4) d) 1. - 2. Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

1. Určenie ocenenia reálnou hodnotou a aplikácia reálnej hodnoty podľa zákona

2. Reálna hodnota pre každú kategóriu finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom

| Finančný nástroj/majetok, ktorý nie je finančným nástrojom | Reálna hodnota | Suma zmeny reálnej hodnoty zahrnutá do výkazu ziskov a strát | Suma zmeny reálnej hodnoty zahrnutá do vlastného imania ako oceňovací rozdiel |
|--|----------------|--|---|
|--|----------------|--|---|

**Čl. III (4) d) 3. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní reálnou hodnotou**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) d) 3. Rozsah a podstata derivátových finančných nástrojov, vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvniť sumu, časový prebeh a mieru istoty budúcich peňažných tokov

| Druh derivátového finančného nástroja | Rozsah a podstata derivátového fin. nástroja | Hlavné podmienky a okolnosti ovplyvňujúce budúce peňažné toky |
|---------------------------------------|--|---|
|---------------------------------------|--|---|

**Čl. III (4) e) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi****Čl. III (4) e) 1. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) e) 1. Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

| Druh derivátového finančného nástroja | Reálna hodnota určená ako tržová cena | Rozsah a charakter finančného nástroja |
|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|---------------------------------------|---------------------------------------|--|

**Čl. III (4) e) 2. Informácie o dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) e) 2. Informácie o dlhodobom finančnom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota

| Dlhodobý finančný majetok | Účtovná hodnota | Reálna hodnota | Dôvod pre nezniženie účtovnej hodnoty vrátane povahy dôkazov pre predpoklad, že sa účtovná hodnota opätovne dosiahne |
|---------------------------|-----------------|----------------|--|
|---------------------------|-----------------|----------------|--|

**Čl. III (4) f) Stanovenie metódy vlastného imania**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

### Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok:** odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok:** odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok:** odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

| Druh majetku                                     | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|--|------------------|----------------|-----------------|
| Budovy a stavby -AB                              | 40               | 2,5%           | rovnomerna      |
| Inventár   | 8                | 12,5%          | rovnomerna      |
| Budovy a stavby-výroba<br>Budovy a stavby-výroba | 20               | 5%             | rovnomerna      |
| Dopravné prostriedky                             | 4,6              | 25%,16,67%     | rovnomerna      |

### Čl. III (4) h) Poskytnuté dotácie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) h) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácií na obstaranie majetku

| Dotácia/Majetok | Ocenenie | Výška dotácie |
|-----------------|----------|---------------|
|                 |          |               |

### Čl. III (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (5) Oprava významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

| Popis významnej chyby | Vplyv na nerozdelený zisk minulých rokov | Vplyv na neuhradenú stratu minulých rokov |
|-----------------------|--|---|
|                       |  |   |

### Čl. III (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

| Popis nevýznamnej chyby | Vplyv na výsledok hospodárenia v (BO) |
|-------------------------|---------------------------------------|
|                         |                                       |

### Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Spoločnosť účtuje na nakladových účtoch: Spotrebu materiálu/501/ Spotreba energie na vlastné nehnuteľnosti/502/ Opravy a udržiavanie/511/ Reprezentačné/513/ Ostatné služby/518/ telefonné hovory, upratovanie, internet, revízie, Mzdové náklady/521/ Zákonné soc. poisťenie /524/ Zákonné soc. náklady /527. Dane /531, 532, 538/ Zmluvné pokuty/544/ Tvorba OP k pohľadávkam /547/ Ost. prev. náklady/548- poisťenie majetku, Odpisy majetku/551/ Úroky /562/- z banky, z pôžičky, Kurzové straty/563/ Ostatné fin. náklady/568/- poplatky banke, Daň z príjmov/591/- daň zrazená z BÚ. Na výnosoch účtuje -802/- spoločnosť nájom nehnuteľnosti, /644/- zmluvné pokuty /665/- podiely na zisku

### Čl. IV (1) Charakteristika goodwillu alebo záporného goodwillu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (1) Charakteristika goodwillu alebo záporného goodwillu

| Dôvod vzniku goodwillu/záporného goodwillu | Hodnota | Spôsob výpočtu hodnoty |
|--|---------|------------------------|
|  |         |                        |

**Čl. IV (2) Informácie o významných položkách derivátov**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (2) Informácie o významných položkách derivátov

| Názov položky                            | Účtovná hodnota pohľadávky | Účtovná hodnota záväzku | Dohodnutá cena podkladového nástroja | Rozsah a povaha derivátov | Hlavné podmienky ovplyvňujúce budúce peňažné toky |
|--|----------------------------|-------------------------|--------------------------------------|---------------------------|---|
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: |                            |                         |                                      |                           |   |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho:         |                            |                         |                                      |                           |   |

**Čl. IV (2) Pohyby v oceňovacích rozdieloch derivátov z ocenenia reálnou hodnotou počas účtovného obdobia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (2) Pohyby v oceňovacích rozdieloch derivátov z ocenenia reálnou hodnotou počas účtovného obdobia

| Názov položky                            | (BO)<br>Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na výsledok hospodárenia | (BO)<br>Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na vlastné imanie | (PO)<br>Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na výsledok hospodárenia | (PO)<br>Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na vlastné imanie |
|--|--|---|--|---|
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: |  |   |  |   |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho:         |  |   |  |   |

**Čl. IV (2) Informácie o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (2) Informácie o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

| Zabezpečovaná položka                                 | Forma zabezpečenia | Reálna hodnota<br>Bežné účtovné obdobie | Reálna hodnota<br>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--------------------|---|--|
| Majetok vykázany v súvahe                             |                    |   |  |
| Záväzok vykázany v súvahe                             |                    |   |  |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch        |                    |   |  |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené |                    |   |  |
| Spolu   |                    |   |  |

**Čl. IV (3) Informácie o záväzkoch****Čl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

| Záväzky | Hodnota (BO) | Hodnota (PO) |
|---------|--------------|--------------|
|         |              |              |

**Čl. IV (3) b) Informácie o zabezpečených záväzkoch**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (3) b) Celková suma zabezpečených záväzkov, opis a spôsoby zabezpečenia záväzkov

| Spôsoby zabezpečenia záväzkov | Opis zabezpečenia záväzkov | Celková suma zabezpečených záväzkov |
|-------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|
| Záložným právom               |                            |                                     |
| Zmluvné pokuty                |                            |                                     |
| Iné formy zabezpečenia        |                            |                                     |

**Čl. IV (4) Informácie o vlastných akciách****Čl. IV (4) a) Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

**Čl. IV (4) b) 1. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) b) 1. Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií počas účtovného obdobia

| Nadobudnuté vlastné akcie | Počet | Menovitá hodnota | % hodnota na upísanom základnom imaní |
|---------------------------|-------|------------------|---------------------------------------|
|                           |       |                  |                                       |

**Čl. IV (4) b) 1. Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) b) 1. Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia

| Prevedené vlastné akcie | Počet | Menovitá hodnota | % hodnota na upísanom základnom imaní |
|-------------------------|-------|------------------|---------------------------------------|
|                         |       |                  |                                       |

**Čl. IV (4) b) 2. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) b) 2. Počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia nadobudli

| Nadobudnuté vlastné akcie | Počet | Hodnota |
|---------------------------|-------|---------|
|                           |       |         |

**Čl. IV (4) b) 2. Počet a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) b) 2. Počet a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie počas účtovného obdobia previedli na inú osobu

| Prevedené vlastné akcie | Počet | Hodnota |
|-------------------------|-------|---------|
|                         |       |         |

**Čl. IV (4) c) Počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) c) Počet, menovitá hodnota a hodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

| Nadobudnuté vlastné akcie | Počet | Menovitá hodnota | Hodnota | % podiel na upísanom základnom imaní |
|---------------------------|-------|------------------|---------|--------------------------------------|
|                           |       |                  |         |                                      |

**Čl. IV (5) Informácie o sume a dôvodoch vzniku položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

Významné položky nákladov a výnosov spoločnosti

Čl. IV (5) Informácie o sume a dôvodoch vzniku položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

| Názov položky   | Dôvod vzniku | Hodnota (BO) | Hodnota (PO) |
|---|--------------|--------------|--------------|
| <b>Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>  |              |              |              |
| Nájom nehnuteľnosti   |              |              |              |
| Tržby z predaja tovaru  |              | 660 107      | 651 390      |
| <b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b> |              |              |              |
| opravy a udržiavanie 511xxx                                       |              |              | 2 117 178    |
| reklama   |              | 329 661      | 207 120      |
| stráženie nehnuteľnosti 518 xxx                                   |              | 6 646        | 8 026        |
| Účtovníctvo, audit  |              | 19 638       | 19 272       |
| upratovanie   |              | 26 200       | 31 807       |
| internet  |              | 6 194        | 3 655        |
|   |              | 4 915        | 2 508        |

**Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach**

**Čl. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam****Čl. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku

| Druh podmieneného majetku   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Práva zo servisných zmlúv   |                       |  |
| Práva z poisťných zmlúv   |                       |  |
| Práva z koncesionárskych zmlúv  |                       |  |
| Práva z licenčných zmlúv  |                       |  |
| Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov |                       |  |
| Práva z privatizácie  |                       |  |
| Práva zo súdnych sporov   |                       |  |
| Iné práva   |                       |  |

**Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. V (1) b) Opis a hodnota podmienených záväzkov

| Druh podmieneného záväzku                 | (BO)<br>Hodnota celkom | (BO)<br>Hodnota voči spriazneným osobám | (PO)<br>Hodnota celkom | (PO)<br>Hodnota voči spriazneným osobám |
|---|------------------------|---|------------------------|---|
| Zo súdnych rozhodnutí                     |                        |   |                        |   |
| Z poskytnutých záruk                      |                        |   |                        |   |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov |                        |   |                        |   |
| Z ručenia                                 |                        |   |                        |   |
| Iné podmienené záväzky                    |                        |   |                        |   |

**Čl. V (2) Významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

## Čl. V (2) Významné položky ostatných finančných povinností nevykázaných v súvahe

| Významná finančná povinnosť                        | Hodnota (BO) | Hodnota (PO) |
|--|--------------|--------------|
| Zákonná povinnosť odobrať určité množstvo produktu |              |              |
| Zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu |              |              |
| Uskutočnené investície                             |              |              |
| Veľké opravy                                       |              |              |

**Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaných na podsúvahových účtoch**

Účtovná jednotka má účtovanie na podsúvahe.

## Čl. V (3) Informácie k údajom sledovaných na podsúvahových účtoch

| Názov položky                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|--|
| Prenajatý majetok                     |                       |  |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) |                       |  |
| Majetok prijatý do úschovy            |                       |  |
| Pohľadávky z derivátov                |                       |  |
| Záväzky z opcii derivátov             |                       |  |
| Odpísané pohľadávky                   |                       |  |
| Pohľadávky z leasingu                 |                       |  |
| Záväzky z leasingu                    |                       |  |
| Iné položky                           | 1 986                 | 1 986  |

## Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

Do dňa zostavenia účtovnej zvierky nenastali po 31. decembri 2015 žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

| Zoznam udalostí   | Dôvod | Hodnota (BO) | Hodnota (PO) |
|---|-------|--------------|--------------|
| a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky |       |              |              |
| b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky                  |       |              |              |
| c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky  |       |              |              |
| d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti   |       |              |              |
| e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku  |       |              |              |
| f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkame)   |       |              |              |
| g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov   |       |              |              |
| h) Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy   |       |              |              |
| i) Mimořadné udalosti - živelné pohromy   |       |              |              |
| j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť   |       |              |              |

## Čl. VII Ostatné informácie

### Čl. VII (1) Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme a iných zároveň vykonávajúcich činnostiach

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme, pričom sa uvádza aj náhrada za túto činnosť v akejkoľvek forme:

Účtovná jednotka zároveň vykonáva aj iné činnosti

Áno  Nie

### Čl. VII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur

#### Čl. VII (2) a) Zloženie a výška základného imania pripadajúceho na orgány verejnej moci a iné osoby

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) a) Zloženie a výška základného imania pripadajúceho na orgány verejnej moci a iné osoby

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

#### Čl. VII (2) b) Cenné papiere vo vlastníctve orgánov verejnej moci a iných osôb

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) b) Cenné papiere vo vlastníctve orgánov verejnej moci a iných osôb, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach, s ktorými je spojené právo na výmenu za akcie, napríklad konvertibilné dlhopisy

| Druh cenného papiera   | Počet (BO) | Hodnota (BO) | Počet (PO) | Hodnota (PO) |
|------------------------|------------|--------------|------------|--------------|
| Konvertibilné dlhopisy |            |              |            |              |
| Iné cenné papiere      |            |              |            |              |

#### Čl. VII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí

| Názov položky | Hodnota (BO) | Hodnota (PO) |
|---------------|--------------|--------------|
|               |              |              |

### Čl. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) d) Výška o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

| Názov položky | Hodnota (BO) | Hodnota (PO) |
|---------------|--------------|--------------|
|               |              |              |

### Čl. VII (2) e) Záruky poskytnuté orgánom verejnej moci a záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou, podmienky poskytnutia a náklady na získanie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) e) Záruky poskytnuté orgánom verejnej moci a záruky poskytnuté inou účtovnou jednotkou, podmienky poskytnutia a náklady na získanie

| Informácie o zárukách | Podmienky poskytnutia | Hodnota | Hodnota nákladov na získanie |
|-----------------------|-----------------------|---------|------------------------------|
|                       |                       |         |                              |

### Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Účtovnej jednotke boli vyplatené podiely na zisku vo výške 25 700,-Eur od spoločnosti Vízia Leasing s.r.o.

Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

| Názov položky                         | Hodnota (BO) | Hodnota (PO) |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
| rozdelenie zisku Vízia Leasing s.r.o. | 25 700       |              |

### Čl. VII (2) g) Informácie o iných formách prijatej štátnej pomoci

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (2) g) Informácie o iných formách prijatej štátnej pomoci

| Názov položky | Hodnota (BO) | Hodnota (PO) |
|---------------|--------------|--------------|
|               |              |              |

### Čl. VII (3) Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII (3) Informácie o finančných vzťahoch medzi orgánom verejnej moci a účtovnou jednotkou, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona

| Opis položky  | Hodnota (BO) | Hodnota (PO) |
|---|--------------|--------------|
| Náhrady strát z hospodárskej činnosti účtovnej jednotky                 |              |              |
| Peňažné a nepeňažné vklady  |              |              |
| Nenávratné finančné príspevky alebo pôžičky za zvýhodnených podmienok   |              |              |
| Finančné výhody (napr. nevymáhanie pohľadávky voči ÚJ)                  |              |              |
| Vzdanie sa dividend a podielov na zisku                                 |              |              |
| Poskytnuté náhrady za finančné povinnosti uložené orgánom verejnej moci |              |              |

### Miesto pre ďalšie záznamy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.