



VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2015

Bratislava, jún 2016



OBSAH

I.	Príhovor konateľa Spoločnosti.....	3
II.	Základné údaje o Spoločnosti.....	5
III.	Predstavenie Spoločnosti.....	8
	Od začiatkov dodnes.....	9
IV.	Hlavné oblasti podnikania spoločnosti.....	12
	Prínosy našich najvýznamnejších spoločností v uplynulom roku.....	13
V.	Zmeny v portfóliu spoločností Optifin Invest v roku 2015.....	26
VI.	Základné ukazovatele spoločnosti.....	29
	Ukazovatele likvidity.....	31
	Ukazovatele aktivity.....	32
	Ukazovatele zadlženosti.....	32
	Ukazovatele rentability.....	33
VII.	Výsledky hospodárenia spoločnosti.....	34
VIII.	Sociálny program, sociálna starostlivosť.....	38
IX.	Aktivity a činnosti na rok 2016.....	38
X.	Informácie o konsolidovanom celku.....	40
XI.	Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka až do dňa schválenia účtovnej závierky.....	40
XII.	Oblasť výskumu a vývoja.....	42
XIII.	Návrh štatutárneho zástupcu valnému zhromaždeniu na rozdelenie zisku.....	42
XIV.	Dodatok ku správe audítora o overení súladu výročnej správy s auditovanou účtovnou závierkou.....	43
XV.	Účtovná závierka 2015.....	46

I. PRÍHOVOR KONATEĽA SPOLOČNOSTI

Optifin Invest s. r. o., je slovenská spoločnosť založená v roku 1997, pôsobiaca v celom regióne Slovenska ako aj nasledujúcich krajinách: Česká republika, Nemecko, Srbsko, Poľsko, Rakúsko, Malta, Švajčiarsko, Rumunsko, Cyprus, Ukrajina, Rusko a India. Kľúčovou činnosťou Spoločnosti sú investície do veľkých a stredne veľkých firiem, reštrukturalizačné projekty so zameraním sa najmä na poskytovanie odborného ekonomického poradenstva, sprostredkovaním projektového financovania, investovaním na realitnom trhu. Spoločnosť taktiež buduje vlastné portfólio spoločností a investičných príležitostí predovšetkým v oblasti strojárstva, najmä železničného, medzinárodnej prepravy, ekologických služieb, energetiky a voľno-časových aktivít. Najviac investičných projektov zrealizovala spoločnosť Optifin Invest s.r.o. na Slovensku.

Spoločnosť Optifin Invest s.r.o. sa od svojho vzniku zameriava na dlhodobé investície do aktív . Tomu zodpovedá majetková aj finančná štruktúra podniku. Spoločnosť má v portfóliu spolu 35 dcérskych spoločností, ktoré vykazujú v roku 2015 konsolidovaný obrat vo výške 434.405 tis. EUR (v roku v 2014 to bolo 389.750 tis. EUR), tento obrat bol realizovaný najmä prostredníctvom dcérskych a spoločných podnikov v troch líniiach a to vo výrobe a údržbe železničných vagónov, medzinárodnou prepravou tovarov a špedíciou a v oblasti ekologických služieb, odpadového hospodárstva a energetiky. Spoločnosti, ktoré vlastní alebo spravuje Optifin Invest s.r.o. k 31.12.2015 zamestnávali cez 3 536 pracovníkov.

Šanca na udržateľný úspech je istú cestou diverzifikácie činností, rozvoja technológií ale aj ľudského kapitálu za účelom udržania vysokej produktivity práce a hospodárnosti na všetkých úrovniach.

V oblasti hospodárskych výsledkov chceme byť v roku 2016 naďalej hlavne odbornou oporou pri plnení stanovených obchodných cieľov jednotlivých firiem patriacich do skupiny podnikov našej spoločnosti.

Prísľub zachovania finančnej sily skupiny Optifin Invest s.r.o. aj v roku 2016 úzko súvisí s nevyhnutnou kombináciou viacerých opatrení, ktorými chceme

dosiahnuť ďalšie úspory a tak zabezpečiť pokračovanie v našich ambiciózných cieľoch.

Napĺňanie náročných cieľov sa nezaobíde bez kvalitnej spolupráce všetkých zainteresovaných strán. Preto mi dovoľte poďakovať sa všetkým zamestnancom za každodenné úsilie, flexibilitu a kvalitne odvedenú prácu, vďaka čomu sa naše odvážne plány postupne stávajú skutočnosťou. Poďakovanie patrí aj všetkým našim obchodným partnerom a dodávateľom za korektné vzťahy a dlhodobú spoluprácu.



Ing. Miroslav Betík

konateľ spoločnosti

II. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

Obchodné meno

Optifin Invest, s. r. o.

Sídlo

Rusovská cesta 1, 851 01 Bratislava

Kancelária

Ventúrska 10, 811 01 Bratislava

Identifikačné číslo

35 735 457

Daňové identifikačné číslo

SK 2020269570

Rok vzniku

Spoločnosť bola založená dňa 17. 12. 1997 zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice.

Spoločník/spoločníci

Ing. Alexej Beljajev, Ľubovnianska 3195/7, Bratislava (od 8.3.2008)

JUDr. Michal Lazar, Strmý vršok 173, Bratislava (od 8.3.2008)

Štatutárny orgán

JUDr. Ľudovít Wittner, konateľ

Ing. Miroslav Betík, konateľ

V mene spoločnosti konajú dvaja konatelia spoločne.

Nová adresa kancelárie

Spoločnosť v priebehu roka 2015 úspešne ukončila prvú zásadnú časť rekonštrukcie historickej budovy na Ventúrskej ulici č.10, ktorá je slovenskou národnou kultúrnou pamiatkou. Budova je priamo vo vlastníctve spoločnosti Optifin Invest s.r.o.

Naša spoločnosť tak získala nové administratívne a reprezentatívne priestory, do ktorých sa v druhej polovici roka 2015 presťahovali aj všetci zamestnanci spoločnosti, čím sa oficiálne zmenila aj adresa kancelárie Spoločnosti.

Druhá časť rekonštrukcie prízemia a suterénu budovy pokračuje aj v roku 2016, pričom tieto priestory bude Spoločnosť prenajímať.



Predmet podnikania

- ❖ Sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností
- ❖ Sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti.
- ❖ Maloobchod.
- ❖ Veľkoobchod.
- ❖ Reklamná a propagačná činnosť.
- ❖ Factoring a forfaiting.
- ❖ Vydavateľská činnosť.
- ❖ Prieskum trhu.
- ❖ Prenájom bytových a nebytových priestorov spojený s doplnkovými službami.
- ❖ Prenájom nehnuteľností vrátane nebytového fondu.
- ❖ Prenájom strojov a prístrojov v oblasti počítačovej techniky.
- ❖ Vedenie účtovníctva.
- ❖ Činnosť organizačných a ekonomických poradcov.
- ❖ Podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti.
- ❖ Poradenská činnosť v oblasti elektronických zariadení na spracovanie dát.
- ❖ Kúpa a predaj lietadiel.
- ❖ Prenájom lietadiel.
- ❖ Počítačové služby.
- ❖ Poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt.
- ❖ Montáž a opravy telekomunikačných zariadení mimo jednotnej telekomunikačnej siete
- ❖ Zemné a výkopové práce.
- ❖ Prípravné práce na stavbu.

III. PREDSTAVENIE SPOLOČNOSTI

Optifin Invest s.r.o. bola založená zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice v roku 1997 so základným imaním 200 000,- Sk. V roku 2000 sa stala jediným spoločníkom spoločnosť Alliot Enterprises Limited so sídlom v Liverpoole, Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska.

Rozhodnutím jediného spoločníka zo dňa 20. 2. 2008 došlo k zmene vlastníka spoločnosti a následne zápisom do obchodného registra dňa 8. 3. 2008 sa Ing. Alexej Beljajev a JUDr. Michal Lazar stali spoločníkmi spoločnosti Optifin Invest s podielom na základnom imaní 50:50.

Rozhodnutím valného zhromaždenia zo dňa 27. 6. 2008 sa rozhodlo o navýšení základného imania na sumu 45.000 TSKK (1 493,7 TEUR), ktoré bolo ku dňu podania návrhu na Okresný súd Bratislava I. splatené. Zápis do obchodného registra sa uskutočnil 2. 7. 2008.

Valným zhromaždením spoločnosti konaným dňa 26.06.2009 bolo následne formou dodatku k zakladateľskej listine zo dňa 20.07.2009 schválené ďalšie zvýšenie základného imania na výšku 4 000 TEUR, ktoré bolo zapísané v Obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I. dňa 26.08.2009, pričom podiel spoločníkom zostal nezmenený v pomere 50:50

Od začiatkov dodnes

Spoločnosť začala expandovať na finančných trhoch v Slovenskej republike. Snaha využiť priestor na trhu bola od počiatku profilovaná orientáciou na servisno-poradenské služby. V tej dobe sa začali prvé kontakty s významnými slovenskými a zahraničnými finančnými spoločnosťami, ako aj korporáciami, rozvíjali sa vzájomné obchodné kontakty a spolupráca, ktorá pokračuje dodnes.

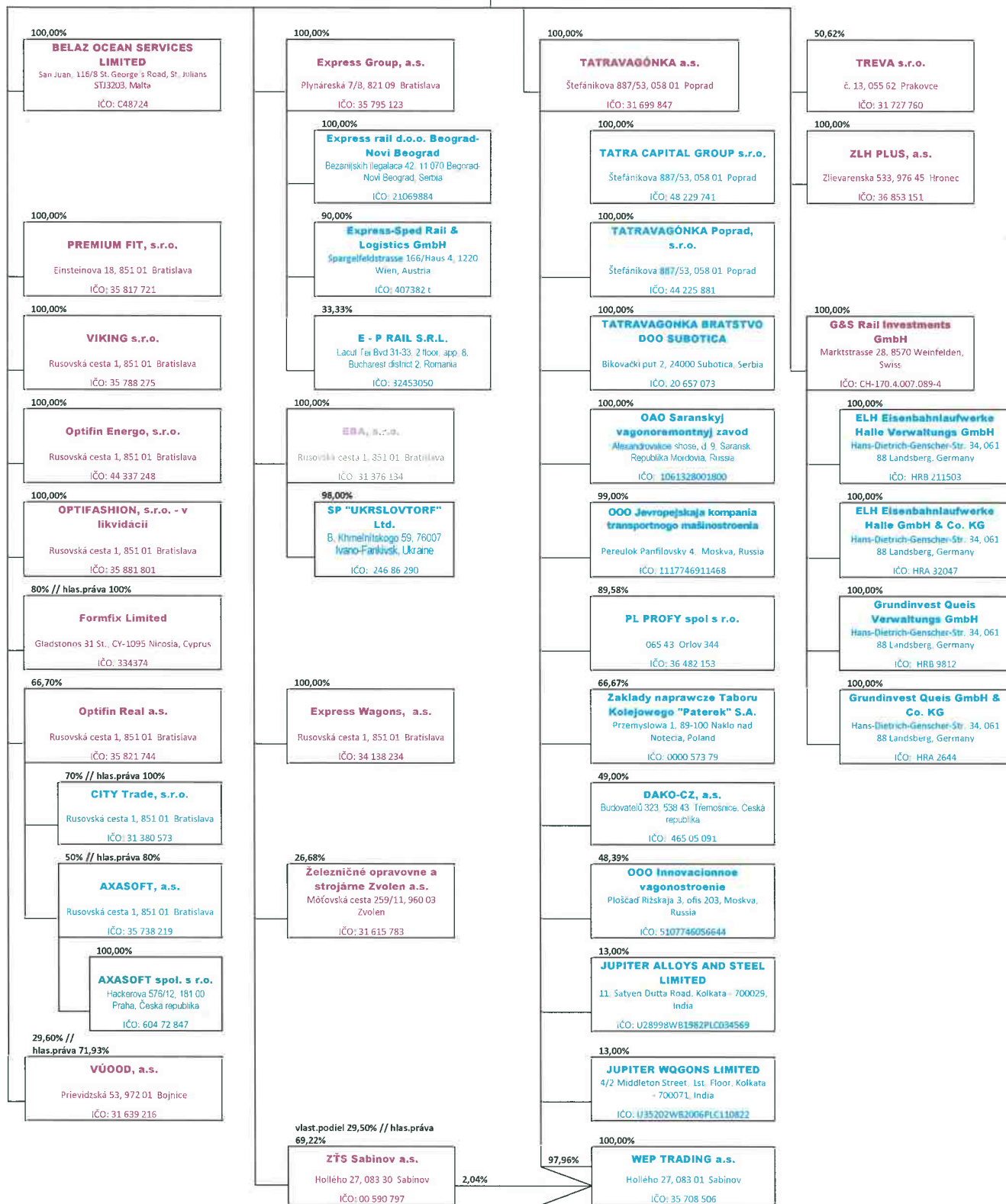
Spoločnosť Optifin Invest sa stala jedným z lídrov slovenského trhu v oblasti projektového financovania a optimalizácie dlhového portfólia so zameraním na rozvoj outsourcingu finančných operácií a informačných technológií. Zakrátko sme získali renomé dynamickej a flexibilnej spoločnosti s vysoko individuálnym prístupom pri riešení požiadaviek klienta. K ďalším silným stránkam zlepšujúcim postavenie na trhu patrí silné personálne a finančné zázemie, vďaka čomu sme schopní realizovať veľké investičné projekty, spolupodieľať sa na výstavbe a kúpe rôznych polyfunkčných objektov, ako aj reštrukturalizovať a optimalizovať dlhové portfóliá mnohých významných slovenských spoločností.

Po zohľadnení kritérií investičných zámerov a v súlade s dlhodobým podnikateľským plánom, spoločnosť Optifin Invest investovala finančné prostriedky do účasť v iných podnikoch a stala sa tak spoločníkom firiem, v ktorých je predpoklad zdravého vývinu, maximálneho zhodnotenia investovaných prostriedkov, pričom je spoločnostiam poskytovaná odborná pomoc pri rozvoji ich konkurencieschopnosti.

Spoločnosti, v ktorých Optifin Invest, s. r. o., vlastní obchodný podiel sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

MAJETKOVÁ ŠTRUKTÚRA OPTIFIN INVEST GROUP K 31.12.2015

Optifin Invest, s.r.o., Rusovská cesta 1, 851 01 Bratislava, IČO: 35 735 457



Vymenované spoločnosti sú majiteľmi podielov ďalších podnikateľských subjektov, na ktorých činnosť má tak Optifin Invest nepriamy vplyv.

Záujmom spoločnosti je i naďalej investovať do slovenských spoločností, a tým zároveň prispievať k rozvoju trhovej ekonomiky na Slovensku ako aj rozširovanie svojho portfólia v rámci jednotlivých regiónov Európy i mimo nej. Stratégiou spoločnosti nie je len rozvoj v rámci odborov, v ktorých je sama, resp. prostredníctvom dcérskych a spoločných podnikov aktívna, ale i rozvoj v iných oblastiach podnikania v závislosti na možných príležitostiach ako lokálneho - slovenského trhu, tak aj na trhoch Európy a Ázie.

IV. HLAVNÉ OBLASTI PODNIKANIA SPOLOČNOSTI

- Projektové financovanie
- Investovanie do obchodných podielov spoločností
- Finančný controlling
- Finančné analýzy spoločnosti
- Outsourcing finančných operácií
- Outsourcing informačných technológií
- Poskytovanie úverov a pôžičiek podnikom v skupine

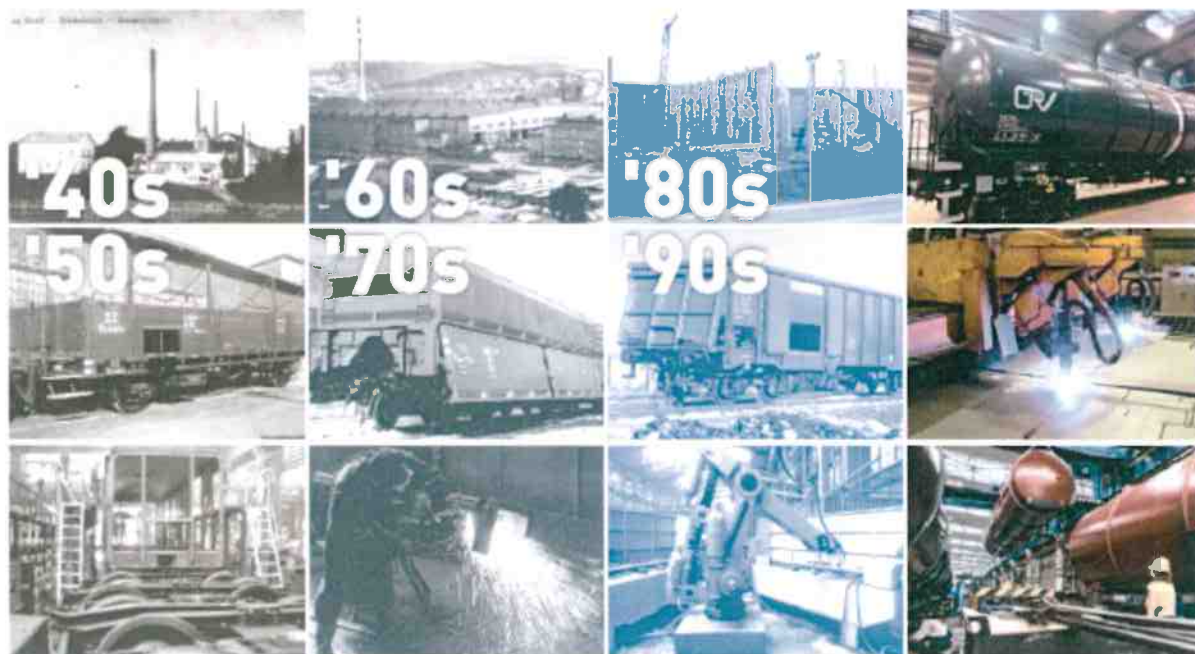
Čistý obrat spoločnosti Optifin Invest, s. r. o., dosiahol v roku 2015 výšku 18.469 tis. EUR. Realizovaný bol najmä v súvislosti s podielmi na hospodárskych výsledkoch podnikov v skupine, predajom podielov, poskytovaním pôžičiek podnikom v skupine, poskytovaním odborného ekonomického poradenstva, sprostredkovaním projektového financovania, prenájmom licencií SAP, Oracle, Lotus ako aj krátkodobým prenájmom lietadla.

V záujme posilňovania pozícií a konkurencieschopnosti kompetentný manažment spoločnosti kladie dôraz na precíznosť, presnosť, profesionalitu a individuálny prístup k riešeniu finančných projektov pracovníkmi spoločnosti.

Vďaka plochej organizačnej štruktúre je spoločnosť Optifin Invest schopná veľmi rýchlo reagovať na zmeny vonkajšieho prostredia. S podporou renomovaných advokátskych kancelárií a s poradenstvom etablovaných audítorov sme schopní využívať svoj priestor a možnosti trhu. Je naším záujmom, aby organizácia spoločností fungovala efektívne, najmä s výhľadom do budúcnosti.

Vo vzťahu k firmám podliehajúcim vplyvu spoločnosti Optifin Invest chceme v budúcnosti naďalej uplatňovať štandardizáciu postupov informovania a controllingu pre potreby rýchleho a efektívneho rozhodovania nášho vrcholového manažmentu. To je jedným z prostriedkov, ako v konečnom dôsledku zlepšiť realizáciu požiadaviek klientov a promptne reagovať na rýchlo sa meniace požiadavky súčasných i novovznikajúcich trhov.

Prínosy našich najvýznamnejších spoločností v uplynulom roku



TATRAVAGÓNKA a.s.

Tatravagónka a.s., Poprad má za sebou vyše 90 rokov skúseností v strojárskom priemysle počas ktorých sa vypracovala z neznámej opravárenskej dielne československých železníc na európskeho lídra v oblasti výroby nákladných vozňov a podvozkov. Cieľom spoločnosti je pokračovať v nastúpenom trende a byť pružným a spoľahlivým dodávateľom, schopným plniť aj tie najnáročnejšie požiadavky zákazníkov opierajúc sa o dlhoročnú tradíciu vlastného vývoja a konštrukcie. Práve vďaka kvalitnému tímu vývojových pracovníkov je spoločnosť schopná priniesť na trh výrobky, ktoré sú „šité“ na mieru podľa špecifických požiadaviek zákazníkov.

Po rokoch stagnácie spôsobenej svetovou hospodárskou krízou nastal už v roku 2014 obrat a spoločnosť zaznamenala výrazné zlepšenie ekonomických ukazovateľov. Spoločnosť v tomto nastolenom trende pokračovala aj v roku 2015, čo potvrdzuje úspešne naplnený výrobný program roku 2015 a naplnenie ambícií stanovených v ročnom pláne. Za takýmito výsledkami je nielen zákazková náplň, ale aj zameranie na efektivitu celého výrobného procesu a jej obslužných činností v podobe rôznych šetriacich projektov. Významný podiel má v neposlednom rade zníženie cien nakupovaných vstupov aj v dôsledku vývoja cien najmä hutných materiálov na svetových trhoch.

V roku 2015 sa Spoločnosti už druhý rok po sebe podarilo pokoriť hranicu výroby 2 000 vagónov, čo predstavuje návrat na úroveň výroby z predkrízového obdobia. Pre zákazníkov Tatravagónky a.s. bolo vyrobených 2156 vagónov, čo je v porovnaní s rokom 2014 o 30 kusov viac. Okrem toho bolo výrobné ukončených 5 610 podvozkov a podvozkových rámov, z čoho pre externých zákazníkov bolo vyrobených 1078ks podvozkov a rámov. Celková produkcia podvozkov bola v roku 2015 oproti roku 2014 nižšia, avšak vyprodukované množstvo nielenže zodpovedalo výrobnému plánu, ale ho dokonca aj prevyšovalo o cca 300 podvozkov. Z celkového počtu vyrobených vagónov bolo 284 kusov (10% produkcie) výrobné ukončených v závode Trebišov, ktorý sa stal súčasťou Tatravagónky a.s. v roku 2009 s cieľom zefektívnenia činností a skvalitnenia výrobných a logistických procesov.

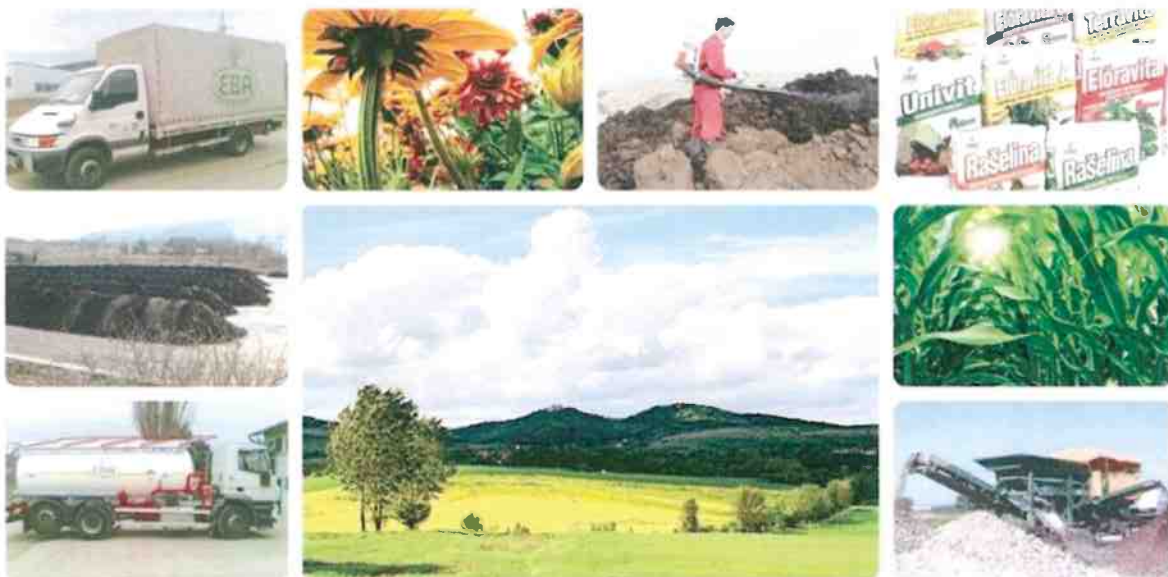
V roku 2015 spoločnosť Tatravagónka a.s. svojim zákazníkom predala výrobky a služby v celkovej hodnote 211,3 mil. EUR, čo v porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka znamená mierny pokles o 18,1 mil. EUR (7,8 %). Takmer 85 % z celkového objemu tržieb tvoria príjmy z predaja nákladných železničných vozňov. Príjmy z predaja podvozkov a podvozkových rámov sa na celkovom objeme tržieb podieľajú takmer 4 %. Doplnkové aktivity výrobného programu tvoria približne 11 % celkových tržieb.

Výsledkom hospodárenia spoločnosti za rok 2015 je zisk pred zdanením vo výške 21,9 mil. EUR (v roku 2014 11,7 mil. EUR) a celkový čistý zisk po zdanení vo výške 17,5 mil. EUR (v roku 2014 7,6 mil. EUR) .

V priebehu roka sa medzi spokojných zákazníkov Tatravagónky a.s. ako DB, AAE, Nacco, Metrans, Wascosa, RTI zaradili aj nové spoločnosti, ako napr. Innofreight, Transwaggon, Kolowag, Laude a Cemat. Podniku sa úspešne darí rozširovať okruh odberateľov najmä vďaka napĺňaniu svojho hlavného zámeru „Kvalitou spájať svet“ a tiež aktívnou účasťou a prezentáciou na svetových výstavách. V roku 2015 sa zástupcovia spoločnosti zúčastnili celkom piatich výstav – v Mníchove, Moskve, Dubaji a po prvý krát aj v Istanbule a Teheráne. Tatravagónka a.s. sa navyše stala členom UNIFE (asociácia Európskeho železničného priemyslu v Bruseli), ktorá združuje a zastupuje záujmy vedúcich podnikov v železničnom sektore. Jej členovia majú 80 %-ný podiel na trhu v Európe a dodávajú takmer polovicu celosvetovej produkcie železničného vybavenia a služieb.

Spoločnosť aj v roku 2015 pokračovala v realizácii sporných opatrení, čo sa odzrkadlilo aj na investičných aktivitách spoločnosti. V roku 2015 bolo na investície vynaložených približne 1,9 mil. EUR, čo oproti predchádzajúcemu roku predstavuje pokles až o 46%. Investičné aktivity sa sústredili predovšetkým na obnovu technológií a modernizáciu spoločnosti s úmyslom zjednodušenia, zrýchlenia a skvalitnenia výrobného procesu, rozšírenia výrobnnej kapacity a tiež povzbudenia zamestnancov k lepším výkonom.

Spoločnosť Tatravagónka a.s. k 31.12.2015 zamestnávala 1958 zamestnancov (k 31.12.2014 to bolo 2067 zamestnancov). Personálna činnosť spoločnosti v roku 2015, podobne ako v predchádzajúcich rokoch, bola zameraná na skvalitnenie adaptačného procesu zamestnancov a vzdelávanie a spoluprácu so školami. Spoločnosť bola v roku 2015 zapojená do Národného projektu „Vysoké školy ako motory rozvoja vedomostnej spoločnosti“ a do programu PRAXIS, pomocou ktorého spoločnosť poskytla stáž 3 zahraničným študentom. V roku 2015 bola so SOŠ Technickou v Poprade uzatvorená zmluva o duálnom vzdelávaní.



EBA s.r.o.

Spoločnosť EBA, s.r.o., Bratislava je firmou podnikajúcou v oblasti poskytovania komplexných služieb v oblasti nakladania s odpadom, dlhodobou zaoberajúcou sa poskytovaním profesionálnych služieb v oblasti ako environmentálny inžiniering, geologické a sanačné práce, zber a preprava odpadov, zneškodňovanie a zhodnocovanie nebezpečných odpadov kontaminovaných ropnými uhlíkovodíkmi, zhodnocovanie organických odpadov kompostovaním, produkcia biologických hnojív a substrátov, demolácia a zemné práce a iné.

EBA, s.r.o. má plošným rozmiestnením 8 výrobo-spracovateľských prevádzok na celom území Slovenska vytvorené dobré predpoklady pre pružné a čo najefektívnejšie reagovanie na potreby svojich partnerov na úseku ekologických služieb, odberu všetkých druhov odpadu vrátane okamžitého odstraňovania následkov havárií rôzneho typu. Prostredníctvom novej prevádzky Prakovce rozšírila portfólio svojich činností o nové služby z oblasti elektroenergetiky a plynárenstva.

Spoločnosť riadi svoje činnosti a poskytuje služby v súlade s požiadavkami noriem ISO 9001:2008, 14001:2004 a OHSAS 18001:2007 a pravidelne podrobuje svoj integrovaný systém riadenia overeniu nezávislou akreditovanou certifikačnou organizáciou.

Je zakladajúcim členom Asociácie priemyselnej ekológie na Slovensku a vo svojom ekologicky orientovanom programe má široké spektrum činností v oblasti poskytovania služieb zameraných na ochranu životného prostredia.

Rok 2015 bol pre Spoločnosť mimoriadne úspešným rokom, a to i napriek silnejúcemu konkurenčnému prostrediu. Výsledok hospodárenia Spoločnosti bol zisk pred zdanením vo výške 2.688 tis. EUR a po zdanení vo výške 1.985 tis. EUR, tržby za vlastné výkony a služby boli vo výške 40 mil. EUR (na porovnanie v roku 2014 13 mil. EUR) .

Investície v roku 2015 v celkovej výške 905 tis. EUR smerovali najmä do výstavby novej budovy, obnovenia majetku, nových technológií, reprodukcie a rozšírenia vozového parku, strojných zariadení a informačných technológií.

Na dosiahnutom objeme tržieb sa podieľalo k 31.12.2015 148 zamestnancov (v roku 2014 136).



Express Group a.s.

Spoločnosť Express Group, a.s., Bratislava pokračuje vo viac ako dvadsaťročnej tradícii Express Slovakia "Medzinárodná preprava a.s.", ktorej zakladateľským akcionárom bola zasielateľská spoločnosť Express Interfracht Internationale Spedition GmbH, patriaca do skupiny Rail Cargo. V súčasnosti je jej 100 % akcionárom spoločnosť Optifin Invest s.r.o.

Ku dňu 01.07.2014, došlo ku zlúčeniu spoločnosti Express Rail, a.s. so spoločnosťou Express Slovakia „Medzinárodná preprava a.s.“, pričom spoločnosť Express Slovakia „Medzinárodná preprava a.s.“ nadobudla týmto dňom nové obchodné meno Express Group, a.s.

Express Group, a.s. ponúka integrovanú sieť prostredníctvom železničnej, kontajnerovej, kamiónovej prepravy a súčasne tiež služby železničného dopravcu ako aj prenájom vagónov. Prepravné a dopravné požiadavky klientov rieši odborný tím s prepojením na špeditérov a dopravcov v celej Európe. Centrom prepráv je Stredná, Východná Európa a balkánske krajiny.

Ako súkromný železničný dopravca poskytuje komplexné služby v nákladnej železničnej doprave na území Slovenskej a Českej republiky, zabezpečuje

prevádzkovanie dopravy na celoštátnych a regionálnych dráhach vrátane pohraničných prechodových staníc a na železničných vlečkách vrátane výkonu manipulačných činností.

Spoločnosť používa systém kvality integrovaný s enviromentálnym systémom manažérstva a spĺňa požiadavky noriem ISO 9001 a ISO 14001. Využívaním projektového riadenia spoločnosť zabezpečuje služby pre zákazníkov podľa ich špeciálnych požiadaviek od prijatia dopytu až po finálnu realizáciu.

Spoločnosť sídli v Bratislave a má pobočky v Čiernej nad Tisou, Košiciach a pracovisko na Železničnej stanici Bratislava - Východ.

Spoločnosť Express Group, a.s. za obdobie roka 2015 zrealizovala prepravy, ktoré predstavovali objem takmer 6 mil. ton s tržbami vo výške 88 mil. EUR, z toho 3 mil. EUR boli tržby za prenájom vagónov (v roku 2014 77,8 mil. EUR, z toho 1,7 mil. EUR boli tržby za prenájom vagónov). Hospodársky výsledok po zdanení predstavoval sumu vo výške 1,1 mil. EUR (v roku 2014 3,5 mil. EUR).

Na dosiahnutom objeme tržieb sa k 31.12.2015 podieľalo 103 zamestnancov (na porovnanie v roku 2014 106 zamestnancov).

AXASOFT



AXASOFT, a.s.

Spoločnosť AXASOFT, a.s., Bratislava, v ktorej má spoločnosť Optifin Invest s.r.o. 80-ný % podiel na hlasovacích právach prostredníctvom dcérskej spoločnosti Optifin Real a.s., patrí k popredným firmám na európskom trhu, poskytujúca komplexné služby pri budovaní integrovaného informačného systému pre svojich zákazníkov. Spoločnosť je poskytovateľom inovatívnych softvérových riešení pre finančné inštitúcie, verejnú správu a súkromný sektor. Vytvára aplikácie pre podporu kartových transakcií, systémy pre manažment siete platobných terminálov, vernostné systémy, systémy pre verifikáciu a smerovanie platieb prostredníctvom EFT POS terminálov.

Spoločnosť prináša na trh profesionálne IT riešenia a služby na báze moderných informačných technológií. Pri poskytovaní svojich služieb zákazníkom spolupracuje s poprednými svetovými dodávateľmi ako sú SAP, HP, IBM, Microsoft, CISCO, ORACLE, ESET, Lenovo, Kyocera, Brother.

AXASOFT, a.s. má vybudovaný a zavedený systém manažérstva kvality podľa normy ISO 9001:2008, zahŕňajúci návrh, tvorbu, vývoj, implementáciu a aktualizáciu softvéru, inštaláciu a servis informačných a platobných terminálov, outsourcing – prevádzka informačných systémov a obálkovanie.

Rok 2015 bol pre Spoločnosť AXASOFT, a.s. veľmi úspešný, keď pri objeme tržieb takmer 34 mil. EUR (v roku 2014 16 mil. EUR) vyprodukovala zisk pred zdanením v hodnote 568 tis. EUR (v roku 2014 138 tis. EUR) a čistý zisk po zdanení v hodnote 405 tis. EUR (v roku 2014 38 tis. EUR).

Na dosiahnutom objeme tržieb sa k 31.12.2015 podieľalo 122 zamestnancov (na porovnanie v roku 2014 119 zamestnancov).



WEP TRADING, a.s.

Spoločnosť WEP TRADING, a.s., Sabinov patrí v súčasnosti medzi najvýznamnejších slovenských výrobcov ložiskových skríň a rázsoch určených pre koľajové vozidlá, ale zároveň je aj dlhoročným výrobcom kotúčových uhlových píl na spracovanie guľatiny.

Výrobné kapacity spoločnosti jej umožňujú byť pružným a efektívnym výrobcom ako v oblasti trieskového spracovania, tak aj vo zvaraní. Veľkým plusom spoločnosti je stabilita výrobného portfólia. Nakoľko sú technologické a výrobné prostriedky spoločnosti programovateľné, spoločnosť vie pri dodržaní technologických procesov vyrábať rôzne modifikácie ložiskových skríň a prispôsobovať sa tak flexibilne požiadavkám svojich zákazníkov. Jednotlivé výrobky umiestňuje nielen na domáci, ale s veľkým úspechom aj na európsky trh.

V roku 2015 spoločnosť vyrobila tovar v celkovej hodnote takmer 11 mil. EUR. Hlavný výrobný program tvorili výrobky pre TATRAVAGÓNKU a.s., Poprad. Podiel tejto výroby tvoril 91 % z celkového objemu produkcie. Spoločnosť dosiahla v roku 2015 hospodársky výsledok pred zdanením zisk vo výške 145 tis. EUR, čistý

hospodársky výsledok po zdanení bol zisk vo výške 123 tis. EUR (v roku 2014 192 tis. EUR).

Nakoľko sú technologické a výrobné prostriedky spoločnosti programovateľné, spoločnosť vie pri dodržaní technologických procesov vyrábať rôzne modifikácie ložiskových skríň a prispôsobovať sa tak flexibilne požiadavkám svojich zákazníkov.

Na dosiahnutom objeme tržieb sa k 31.12.2015 podieľalo 51 zamestnancov (na porovnanie v roku 2014 53 zamestnancov).



PREMIUM FIT s.r.o.

Spoločnosť PREMIUM FIT, s. r. o., Bratislava je slovenská spoločnosť založená v roku 2001, prevádzkujúca zariadenia slúžiace k regenerácii a relaxácii (fitnescentrum) ako i zdravotnícke zariadenia spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odbore fyzioterapia a masérské služby.

Spoločnosť pôsobí v celom regióne západného, stredného a východného Slovenska ako sieť pod značkou GOLEM. V súčasnosti má 9 prevádzok v najnavštevovanejších nákupných a obchodných centrách, vyše 115 tisíc klientov s počtom takmer 63 tisíc. vstupov mesačne.

Do roku 2011 bola s rozlohou 5700 m² sieť GOLEM jedinou a najväčšou sieťou fitness centier v hlavnom meste Slovenska Bratislave. Postupne spoločnosť rozšírila škálu svojich služieb, v Bratislave pribudol nerezový 25 m bazén, detský bazén, wellness s tromi saunami, vírivka na terase. Spoločnosť tak ponúka služby pre kompletnú športovú prípravu, ale aj zábavu a relax pre bežnú rodinu s deťmi. Práve súčasný životný štýl praje rozvoju služieb pod sieťou GOLEM , ktorá neustále obohacuje svoje služby o nové trendy v oblasti fitness a patrí tak k lídrom v tomto segmente na Slovensku.

Spoločnosť vykazuje v roku 2015 obrát vo výške 4 508 tis. EUR (v roku v 2014 3 779 tis. EUR), zisk pred zdanením 315 tis. EUR (v roku 2014 329 tis. EUR) a čistý zisk po zdanení 328 tis. EUR (v roku 2014 316 tis. EUR).

Na dosiahnutom objeme tržieb sa k 31.12.2015 podieľalo 26 zamestnancov (na porovnanie v roku 2014 19 zamestnancov). Zároveň tréneri, ktorí pracujú vo fitness centrách, sú študenti alebo absolventi FTVŠ pracujúci aj na dohody o brigádnických prácach študentov alebo živnosť.

V. ZMENY V PORTFÓLIU SPOLOČNOSTÍ OPTIFIN INVEST V ROKU 2015

V priebehu roka 2015 skupina posilnila svoju pozíciu na trhu novými akvizíciami v oblasti koľajovej výroby:

- v marci 2015 dcérska spoločnosť TATRAVAGÓNKA a.s. upísala akcie v poľskej spoločnosti Zakłady naprawcze Taboru Kolejowego "Paterek" S.A. , čím získala 50% podiel na základnom imaní, s cieľom rozšíriť svoju pôsobnosť v tomto regióne;
- v apríli 2015 dcérska spoločnosť TATRAVAGÓNKA a.s. kúpila 100% obchodný podiel ruskej spoločnosti OAO Saranskyj vagonoremontnyj zavod s cieľom posilniť svoju pozíciu na ruskom trhu.;
- v júni 2015 dcérska spoločnosť TATRAVAGÓNKA a.s. formou kapitalizácie záväzku poľskej spoločnosti Zakłady naprawcze Taboru Kolejowego "Paterek" S.A., nadobudla ďalších 16,67% akcií a teda postupnou akvizíciou získala súčasný celkový 66,67% obchodný podiel na základnom imaní spoločnosti „Paterek“;
- v júli 2015 dcérska spoločnosť TATRAVAGÓNKA a.s. kúpila 100% obchodný podiel spoločnosti TATRA CAPITAL GROUP s.r.o.;
- dcérska spoločnosť TATRAVAGÓNKA a.s. kúpila v júli 2015 obchodný podiel vo výške 13% na základnom imaní v dvoch indických spoločnostiach JUPITER ALLOYS AND STEEL LIMITED a JUPITER WAGONS LIMITED, čomu zodpovedá aj výška hlasovacích práv;
- v novembri 2015 dcérska spoločnosť OPTISPED, a.s. kúpila časť podniku Dubnický Metalurgický Kombinát, s.r.o. – v konkurze;

Pre zefektívnenie vzťahov v majetkovej štruktúre skupiny sa v priebehu roka 2015 uskutočnili nasledovné transakcie:

- v januári 2015 dcérska spoločnosť TATRAVAGÓNKA a.s. kúpila voľný obchodný podiel vo výške 7,55% spoločnosti PL-PROFY spol. s r.o., čím má teraz podiel na základnom imaní vo výške 89,58% ako i na hlasovacích právach;
- vo februári 2015 materská spoločnosť Optifin Invest s.r.o. na základe rozhodnutia jediného akcionára navýšila základné imanie v dcérskej spoločnosti Optifin Energo, s.r.o. o sumu 10 TEUR na celkovú výšku 35 TEUR;
- vo februári 2015 sa uskutočnil prevod 100% akcií spoločnosti Express Wagons, a.s. z dcérskej spoločnosti Express Group, a.s. na materskú spoločnosť Optifin Invest s.r.o.;
- v júni 2015 materská spoločnosť Optifin Invest s.r.o. na základe rozhodnutia jediného akcionára navýšila základné imanie v dcérskej spoločnosti VIKING, s.r.o. o sumu 570 TEUR na celkovú výšku 1.100 TEUR;
- v októbri 2015 sa uskutočnil prevod 100% obchodného podielu spoločnosti PRAKOENERG, spol. s r.o. z materskej spoločnosti Optifin Invest s.r.o. na dcérsku spoločnosť EBA s.r.o., ktorá sa stala jej 100% vlastníkom;
- v novembri 2015 zanikla dcérska spoločnosť PRAKOENERG, spol. s r.o. v dôsledku zlúčenia, pričom právnym nástupcom sa stala dcérska spoločnosť EBA s.r.o.;
- v decembri 2015 sa uskutočnil prevod 50% obchodného podielu spoločnosti EBA s.r.o. z dcérskej spoločnosti Express Group, a.s. na materskú spoločnosť Optifin Invest s.r.o., ktorá sa stala jej 100% vlastníkom;
- v decembri 2015 materská spoločnosť Optifin Invest s.r.o. na základe rozhodnutia jediného akcionára navýšila základné imanie v dcérskej spoločnosti EBA s.r.o. o sumu 2.000 TEUR na celkovú výšku 7.000 TEUR;
- v priebehu roka 2015 sa postupne zvýšila kontrola o 6,91% v dcérskej spoločnosti ZTS Sabinov, a.s., v ktorej nadobudli ďalšie obchodné podiely

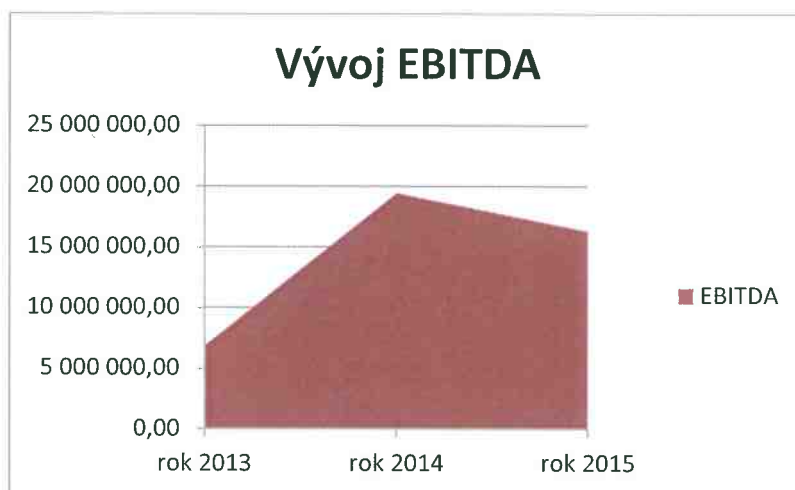
akcionári materskej spoločnosti Optifin Invest s.r.o. čím má teraz podiel na základnom imaní vo výške 69,22% ako i na hlasovacích právach;

V priebehu roka 2015 došlo v majetkovej štruktúre skupiny i k ukončeniu nasledovných činností:

- v marci 2015 materská spoločnosť Optifin Invest s.r.o. predala 49,38% podiel na základnom imaní ako i na hlasovacích právach spoločnosti TREVA, s.r.o. tretej strane;
- v marci 2015 sa začalo konkurzné konanie v spoločnosti Railway Casted Components, a.s.;
- v júli 2015 bola ukončená likvidácia švédskej spoločnosti Profit Exim AB a zároveň spoločnosť bola zrušená, čo sa udialo aj výmazom z obchodného registra;
- v decembri 2015 materská spoločnosť Optifin Invest s.r.o. predala 100% obchodný podiel spoločnosti OPTISPED, a.s. tretej strane a zároveň sa zmenilo aj obchodné meno na ZTS METALURG, a.s. (do 15.12.2015: OPTISPED, a.s.);
- v decembri 2015 dcérska spoločnosť TATRAVAGÓNKA a.s. predala 51,02% obchodný podiel spoločnosti Railway Casted Components, a.s., ktorej súčasťou je aj 100% obchodný podiel v ruskej spoločnosti ООО Торговый Дом Зелезнодорожные Лите Комплектующие tretej strane;
- v decembri 2015 bol vyhlásený a zverejnený konkurz spoločnosti Railway Casted Components, a.s.

VI. ZÁKLADNÉ UKAZOVATELE SPOLOČNOSTI

	2015	2014	2013
Prevádzkové výnosy	12 197 175,00	11 142 501,00	11 930 223,00
Prevádzkové náklady	13 689 259,00	17 632 853,00	2 512 781,00
Finančné výnosy	13 102 568,00	26 209 555,00	2 582 013,00
Finančné náklady	2 238 281,00	2 574 259,00	1 534 855,00
Výnosy celkom	25 299 743,00	37 352 056,00	14 512 236,00
Náklady celkom bez dane	15 927 540,00	20 207 112,00	4 047 636,00
Náklady celkom s daňou	15 986 999,00	20 471 561,00	6 132 313,00
Hospod. výsledok bez dane	9 372 203,00	17 144 944,00	10 464 600,00
EBIT	10 372 004,00	18 612 365,00	11 826 543,00
EBITDA	16 277 350,00	19 410 663,00	6 807 133,00



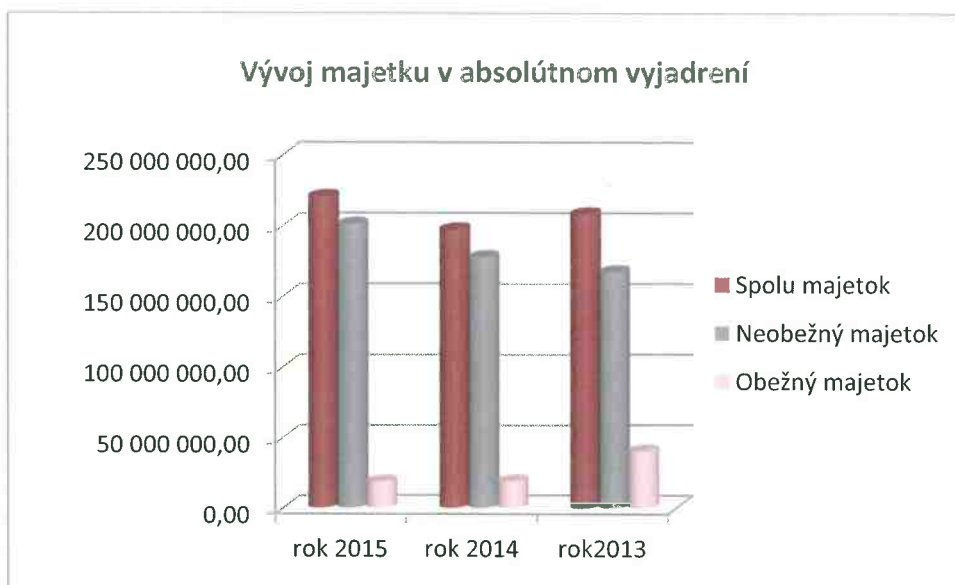
	2015	2014	2013
ROE	6,22	12,22	6,16
Zisk na majetok v %	4,22	8,56	4,02
Zisková marža v %	36,81	45,19	57,74
Obrat majetku*	2,43	2,43	5,13
Čistý zisk v EUR	9 312 744,00	16 880 495,00	8 379 923,00
Výnosy celkom v EUR	25 299 743,00	37 352 056,00	14 512 236,00
Celkové náklady v EUR	15 986 999,00	20 471 561,00	6 132 313,00
Nákladové úroky v EUR	999 801,00	1 467 421,00	1 361 943,00
Odpisy a opravné položky k DNM a DHM v EUR	5 905 346,00	798 298,00	-5 019 410,00
Daň z príjmu v EUR	59 459,00	264 449,00	2 084 677,00

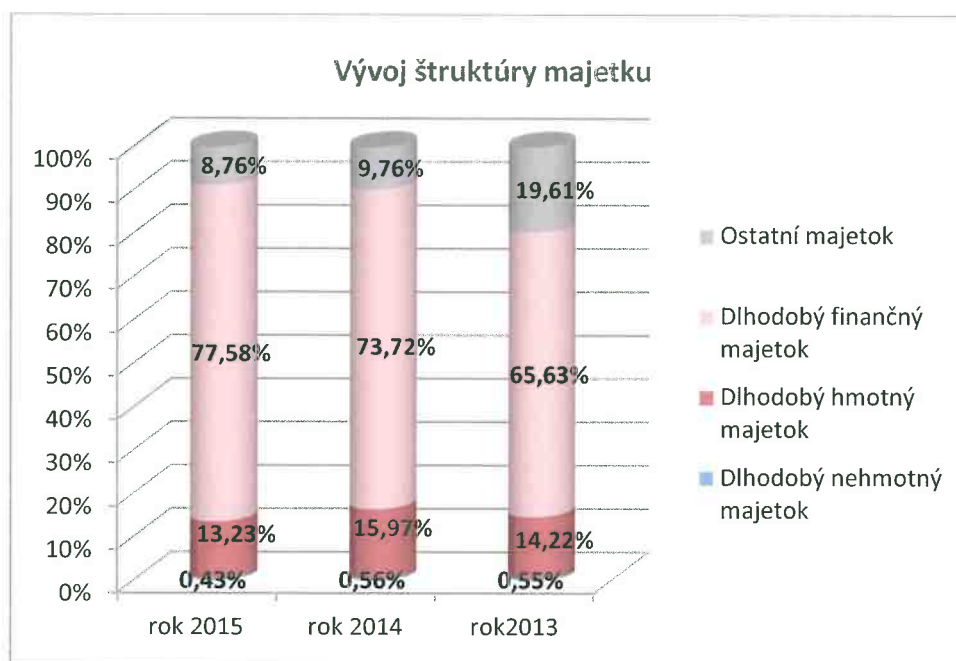
*pre výpočet sú zohľadnené len výnosy vykázané na účtoch skupiny 60

V roku 2015 zaznamenala spoločnosť medziročný (2015/2014) pokles výnosov o 32,27 %, v hodnotovom vyjadrení o 12,05 mil. EUR. Tento pokles výnosov bol ovplyvnený hlavne výplatom dividend od dcérskych spoločností, pričom v roku 2014 boli vyplácané dividendy dcérskej spoločnosti Express Group a.s. aj za staré obdobia, čo malo výrazný vplyv na rast čistého zisku Spoločnosti v roku 2014 oproti roku 2015, kedy sa dividendy týkali prevažne aktuálnych rokov.

	2015	2014	2013
Majetok celkom v EUR	220 654 431,00	197 244 136,00	208 243 920,00
Obežný majetok v EUR	18 791 940,00	19 104 394,00	40 622 670,00
Neobežný majetok v EUR	201 326 309,00	177 998 082,00	167 416 892,00
Finančné účty v EUR	1 228 240,00	18 109,00	11 807,00
Dlhodobý finančný majetok v EUR	171 192 385,00	145 404 236,00	136 674 265,00
Krátkodobé pohľadávky v EUR	17 563 408,00	16 960 261,00	40 598 660,00
Zásoby v EUR	292,00	30	12 203,00

Celkový majetok Spoločnosti vzrástol medziročne o 11,87 %, pričom na zvýšení sa podieľal hlavne nákup nových finančných investícií v podobe dlhodobého finančného majetku.





Ukazovatele likvidity

Likvidita ako jedna z najdôležitejších charakteristík finančnej situácie podniku vyjadruje jeho aktuálnu finančnú stabilitu. Ukazovatele likvidity charakterizujú platobnú schopnosť podniku, t.j. schopnosť splácať v stanovenom čase a objeme všetky svoje záväzky.

	2015	2014	2013
Celková likvidita firmy	0,44	0,47	0,71
Bežná likvidita	0,44	0,47	0,71
Okamžitá likvidita	0,03	0	0

Likvidita podniku závisí od likvidnosti jednotlivých zložiek majetku. Pri vysokom podiele likvidných aktív sa síce dá predpokladať, že podnik bude v budúcnosti bez problémov splácať všetky svoje záväzky, nevýhodou však môže byť ohrozenie ďalšieho vývoja podniku v dôsledku malého podielu investičného majetku a zbytočného viazania zdrojov v peňažnej forme, ako aj pokles rentability v dôsledku neproduktívneho využívania finančných zdrojov. Zároveň najlikvidnejšie aktíva prinášajú minimálny, resp. nulový výnos. Spoločnosť preto radšej viaže finančné

prostriedky vo forme dlhodobých aktív, ktoré vie v prípade potreby flexibilne premeniť na likvidné aktíva.

Ukazovatele aktivity

Ukazovatele aktivity charakterizujú efektívnosť hospodárenia s aktívami podniku. Na tento účel sa najčastejšie používajú ukazovatele viazanosti alebo obratovosti príslušných majetkových zložiek.

	2015	2014	2013
Doba obratu pohľadávok z obchodného styku	69,34	188,27	56,78
Doba obratu kd. záväzkov z obchodného styku	116,63	132,29	95,39
Obrat neobežného majetku	0,03	0,03	0,06
Obrat celkového majetku	0,02	0,02	0,05

Ukazovatele zadlženosti

Ukazovatele zadlženosti hodnotia finančnú štruktúru a zadlženosť podniku. Zároveň sa posudzuje schopnosť podniku splácať svoje záväzky voči veriteľom.

	2015	2014	2013
Celková zadlženosť v %	32,13%	29,94%	34,65%
Stupeň samofinancovania v %	67,87%	70,06%	65,34%
Miera zadlženosti	0,47	0,43	0,53
Stupeň finan. samostatnosti	2,11	2,34	1,89
Úrokové zaťaženie	0,12	0,08	0,12
Doba návratnosti úverov	2,36	1,43	6,78
Celková úverová zaťaženosť v %	16,30%	12,85%	10,94%
Dlhodobá úverová zadlženosť v %	24,02%	18,34%	16,74%
Bežná zadlženosť v %	19,47%	20,78%	27,43%

Celková zadlženosť vyjadruje, aký podiel majetku podniku je krytý cudzími zdrojmi. Predstavuje ukazovateľ tzv. veriteľského rizika. Vo všeobecnosti sa za dobré hodnoty považujú hodnoty v rozpätí 30–60%, v závislosti od odvetvia, v ktorom podnik pôsobí, majetkovej štruktúry, veľkosti podniku, výšky a stability tržieb a zisku, atď.

Zadlženosť Spoločnosti medziročne stúpila o 2,19 %, čo bolo však zapríčinené novými investíciami do obchodných podielov spoločností . Naďalej však väčšinový podiel majetku spoločnosti je krytý vlastnými zdrojmi.

Úrokové zaťaženia Spoločnosti v priebehu rokov 2014 až 2015 nevykazuje výrazné odchýlky a zostáva na približne rovnakej úrovni (ukazovateľ vyjadruje aká časť dosiahnutého zisku z hospodárskej činnosti pred úrokmi a zdanením je použitá na zaplatenie úrokov).

Ukazovatele rentability

Pomocou ukazovateľov rentability (výnosnosti) sa posudzuje celková efektívnosť podniku, a to na základe porovnávania výsledkov hospodárenia s objemom vloženého kapitálu, resp. objemom podnikateľskej činnosti.

	2015	2014	2013
Rentabilita majetku celkom - ROA v %	4,22%	8,56%	4,02%
Rentabilita vlast. imania - ROE v %	6,22%	12,22%	6,16%
Rentabilita tržieb ROS v %*	173,44%	352,02%	78,40%
Rentabilita základného imania v %	232,82%	422,01%	209,50%

**pre výpočet sú zohľadnené len výnosy vykázané na účtoch skupiny 60*

Rentabilita aktív (ROA) charakterizuje celkovú výnosnosť podniku. Určuje výnosnosť celkových aktív podniku bez ohľadu na zdroje ich financovania.

Rentabilita vlastného kapitálu (ROE) vyjadruje výnosnosť vlastných zdrojov vložených do podniku.

Po zhodnotení vyššie prezentovaných ukazovateľov, dynamickej situácií vo všetkých priemyselných odvetviach na Slovensku i v zahraničí, vyjadruje vedenie spoločnosti svoju vysokú spokojnosť s dosiahnutými výsledkami v roku 2015.

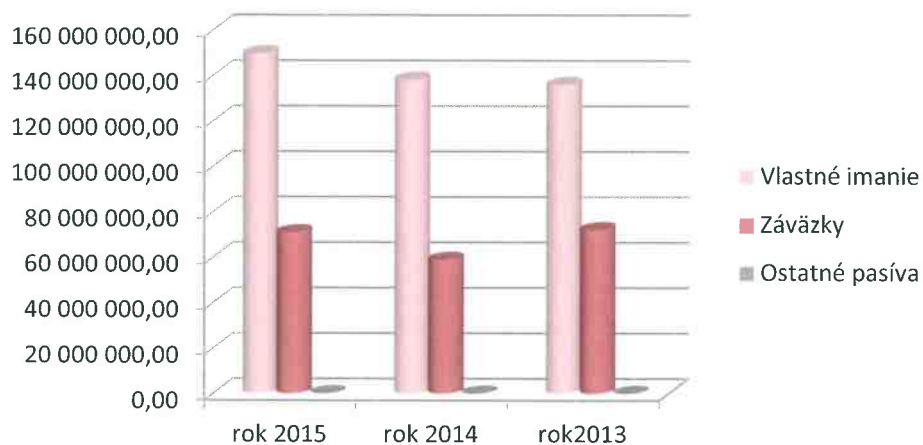
VII. VÝSLEDKY HOSPODÁRENIA SPOLOČNOSTI

Aktíva v EUR	2015	2014	2013
Spolu majetok	220 654 431,00	197 244 136,00	208 243 920,00
Pohľadávky za up. vl. imanie	0,00	0,00	0,00
Neobežný majetok	201 326 309,00	177 998 082,00	167 416 892,00
Dlhodobý nehmotný majetok	951 363,00	1 102 406,00	1 137 481,00
Softvér	926 493,00	981 536,00	997 370,00
Oceniteľné práva	0,00	0,00	4 241,00
Obstar. dlhodobý nehmotný majetok	24 870,00	120 870,00	135 870,00
Dlhodobý hmotný majetok	29 182 561,00	31 491 440,00	29 605 146,00
Pozemky	2 273 896,00	2 273 896,00	2 273 896,00
Stavby	15 391 561,00	8 747 760,00	8 894 109,00
Sam.hnut.veci a súbory hnut.vecí	7 654 262,00	12 358 722,00	12 684 282,00
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	65 698,00	59 698,00	59 698,00
Obst. dlhodobý hmotný majetok	3 675 259,00	8 051 364,00	5 693 161,00
Posk. preddavky na dlhod. hm. majetok	121 885,00	0,00	0,00
Dlhodobý finančný majetok	171 192 385,00	145 404 236,00	136 674 265,00
Podiel. cen. papiere, podiely v prepojených ÚJ	164 931 070,00	137 099 338,00	124 755 985,00
Podielové CP podiely s podiel.účasťou okrem prepojených ÚJ	3 654 833,00	6 142 385,00	9 754 018,00
Ostatný dlhodobý finančný majetok	2 557 282,00	2 162 513,00	2 164 262,00
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	49 200,00	0,00	0,00
Obežný majetok	18 791 940,00	19 104 394,00	40 622 670,00
Zásoby	292,00	30,00	12 203,00
Tovar	46,00	7,00	737,00
Dlhodobé pohľadávky	0,00	2 125 994,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	17 563 408,00	16 960 261,00	40 598 660,00
Pohľadávky z obchodného styku	5 169 828,00	2 532 958,00	17 361 773,00
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ	8 995 349,00	11 698 173,00	12 317 977,00
Ost. pohľadávky v rámci konsol. celku	223 232,00	1 780 187,00	5 563 942,00
Daňové pohľadávky	120 304,00	343 677,00	80 556,00
Iné pohľadávky	3 054 695,00	5 918 562,00	5 274 412,00
Finančné účty	1 228 240,00	18 109,00	11 807,00
Peniaze	5 884,00	10 954,00	4 184,00
Účty v bankách	1 222 356,00	7 155,00	7 623,00
Krátkodobý finančný majetok	0,00	0,00	0,00
Časové rozlíšenie	536 182,00	141 660,00	204 358,00
Náklady budúcich období	532 589,00	120 116,00	185 397,00
Príjmy budúcich období	3 593,00	21 544,00	18 961,00

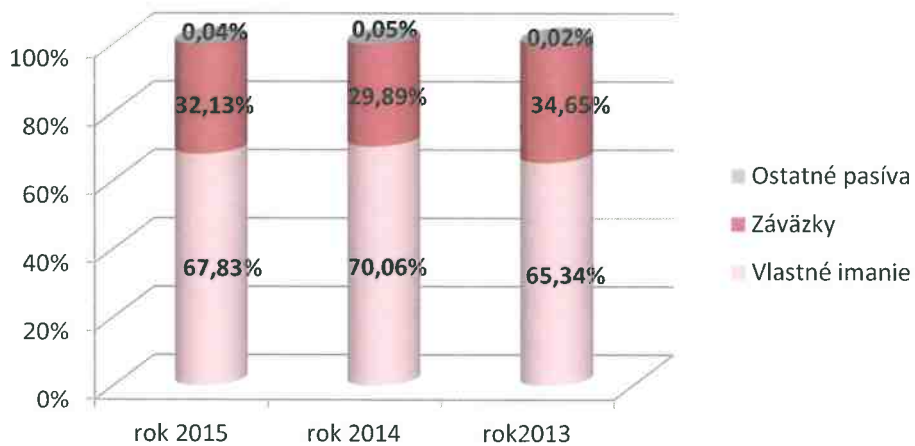
Pasíva v EUR

	2015	2014	2013
Spolu vlastné imanie a záväzky	220 654 431,00	197 244 136,00	208 243 920,00
Vlastné imanie	149 678 885,00	138 192 922,00	136 061 607,00
Základné imanie spolu	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00
Základné imanie	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00
Kapitálové fondy	89 858 337,00	85 504 495,00	100 253 675,00
Zákonný rezervný fond z kap. vkladov	664,00	664,00	664,00
Oceň. rozdiely z prec. majetku a záväzkov	86 710 889,00	82 357 047,00	97 106 228,00
Oceň.rozdiely z kapitálových účastín	3 146 784,00	3 146 784,00	3 146 783,00
Fondy zo zisku	399 336,00	399 336,00	399 336,00
zákonný rezervný fond	399 336,00	399 336,00	399 336,00
Výsledok hospodárenia minulých rokov	46 108 468,00	31 408 596,00	23 028 673,00
Nerozdelený zisk minulých rokov	46 108 468,00	31 408 596,00	23 028 673,00
Neuhradená strata minulých rokov	0,00	0,00	0,00
Výsl.hosp. za účt.obdobie	9 312 744,00	16 880 495,00	8 379 923,00
Záväzky	70 892 104,00	58 959 720,00	72 146 183,00
Rezervy	164 738,00	134 355,00	152 451,00
Krátkodobé rezervy	164 738,00	134 355,00	152 451,00
Dlhodobé záväzky	10 823 535,00	10 990 165,00	10 752 633,00
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	4 779 417,00	4 941 328,00	4 952 660,00
Dlhodobé záväzky voči dcérskej a materskej ÚJ	0,00	0,00	0,00
Záväzky zo sociálneho fondu	388 032,00	463 060,00	470 078,00
Ostatné dlhodobé záväzky	1 630 808,00	1 615 133,00	1 620 819,00
Odložený daňový záväzok	4 025 278,00	3 970 644,00	3 709 076,00
Krátkodobé záväzky	23 946 852,00	22 484 324,00	38 468 532,00
Záväzky z obchodného styku	7 615 376,00	2 760 842,00	5 819 939,00
Nevyfakturované dodávky	0,00	0,00	4 806,00
Záväzky voči dcérskej a materskej ÚJ	5 531 369,00	8 475 041,00	16 736 306,00
Ost. záväzky v rámci konsol. celku	0,00	0,00	0,00
Záväzky voči spol. a združeniu	23 149,00	24 544,00	3 482 088,00
Záväzky voči zamestnancom	35 148,00	44 882,00	61 292,00
Záväzky zo sociálneho zabezpečenia	33 053,00	34 334,00	32 958,00
Daňové záväzky a dotácie	16 803,00	273 097,00	176 482,00
Ostatné záväzky	10 691 954,00	10 871 583,00	12 154 661,00
Bankové úvery a výpomoci	35 956 979,00	25 350 877,00	22 772 567,00
Bankové úvery dlhodobé	16 932 000,00	6 844 000,00	4 125 000,00
Bežné bankové úvery	19 024 979,00	18 506 877,00	18 647 567,00
Časové rozlíšenie	83 442,00	91 494,00	36 130,00
Výdavky budúcich období	83 442,00	91 494,00	36 130,00
Výnosy budúcich období	0,00	0,00	0,00

Vývoj pasív v absolútnom vyjadrení



Vývoj štruktúry pasív



Výkaz ziskov a strát v EUR

	2015	2014	2013
Výnosy z hospodárskej činnosti	12 197 175,00	11 142 501,00	11 930 223,00
Tržby z predaja tovaru	11 999,00	10 483,00	10 741,00
Tržby z predaja výrobkov a služieb	5 357 301,00	4 784 774,00	10 678 123,00
Tržby z predaja dlhodob. nehm., hmot. majetku a materiálu	23 418,00	10 723,00	234 134,00
Ostatné výnosy z hospodárskej činn.	6 804 457,00	6 336 521,00	1 007 225,00
Náklady na hospodársku činnosť	13 689 259,00	17 632 853,00	2 512 781,00
Náklady na predaný tovar	11 999,00	10 483,00	10 741,00
Spotreba materiálu, energie	315 941,00	167 162,00	189 341,00
Služby	4 797 137,00	3 304 138,00	4 513 536,00
Mzdové náklady	1 191 276,00	1 126 250,00	1 116 305,00
Odmeny členom orgánov spol.	36 000,00	23 007,00	0
Náklady na soc. poistenie	327 019,00	317 118,00	316 522,00
Sociálne náklady	15 468,00	18 019,00	15 483,00
Dane a poplatky	32 953,00	12 796,00	24 687,00
Odpisy a opravné položky k DNM a DHM	5 905 346,00	798 298,00	-5 019 410,00
Zost. Cena predaného dlhodobého majetku a materialu	29 685,00	39 772,00	238 464,00
Opravné položky k pohľadávkam	-5 639 740,00	5 658 829,00	85 040,00
Ostatné náklady na hospod. činnosť	6 666 175,00	6 156 981,00	1 022 072,00
Výsledok hosp. z hosp. činnosti	-1 492 084,00	-6 490 352,00	9 417 442,00
Výnosy z finančnej činnosti	13 102 568,00	26 209 555,00	2 582 013,00
Tržby z predaja cen. papierov a pod.	2 027 500,00	50 104,00	0
Výnosy z dlhod. finan. majetku	10 622 134,00	25 140 794,00	1 538 107,00
Výnosové úroky	450 280,00	1 005 912,00	601 550,00
Kurzové zisky	2 654,00	2 745,00	439 200,00
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0,00	10 000,00	0
Náklady na finančnú činnosť	2 238 281,00	2 574 259,00	1 534 855,00
Predané cenné papiere a podiely	307 500,00	50 104,00	0
Nákladové úroky	999 801,00	1 467 421,00	1 361 943,00
Kurzové straty	834 591,00	921 563,00	115 392,00
Ost. náklady na finan. činnosť	96 389,00	135 171,00	55 214,00
Výsledok hosp. z fin. činnosti	10 864 287,00	23 635 296,00	1 047 158,00
Výsledok hosp. za ÚO pred zdanením	9 372 203,00	17 144 944,00	10 464 600,00
Daň z príjmov	59 459,00	264 449,00	2 084 677,00
- splatná	4 824,00	2 881,00	363 005,00
- odložená	54 635,00	261 568,00	1 721 672,00
Výsledok hosp. za účt. obd.po zd.	9 312 744,00	16 880 495,00	8 379 923,00

VIII. SOCIÁLNY PROGRAM, SOCIÁLNA STAROSTLIVOSŤ

Za každým čiastkovým úspechom stoja ľudia, ktorí sú rovnako v centre záujmu spoločnosti ako naši interní obchodní partneri. Jednou zo zložiek motivácie zamestnancov je aj každoročná realizácia sociálneho programu, ktorý je súčasťou sociálnej politiky našej spoločnosti. Tá je zameraná na zabezpečenie sociálnych istôt zamestnancov, regeneráciu pracovnej sily, ako aj prehľbovanie vedomostí a obchodných zručností.

Medzi významné formy výhod pre našich zamestnancov patrí príspevok zamestnávateľa na doplnkové dôchodkové sporenie, voľný vstup do fitnesscentra, poskytnutie nadštandardnej zdravotnej starostlivosti, zabezpečenie odborných školení a predplatné odborných časopisov a literatúry prístupných pre našich zamestnancov.

IX. AKTIVITY A ČINNOSTI NA ROK 2016

- ❖ prenájom licencií SAP a Lotus, ORACLE spoločnostiam v skupine podnikov,
- ❖ rozvíjanie profesionálnej podpory a odborného poradenstva spoločnostiam v skupine pri dosahovaní čo najvyššej produktivity práce, hospodárnosti a ziskovosti,
- ❖ odborná pomoc s riadením spoločností v skupine,
- ❖ hľadanie nových investičných možností aj v nových odvetviach hospodárstva a na nových trhoch,
- ❖ pokračovanie v budovaní informačnej nadstavby Bussines Warehouse pre skupinu Optifin Invest (systém elektronického plánovania, kredit manažmentu, zákazkového účtovníctva a ďalších prepojení SAP-u),
- ❖ pokračovanie v rozširovaní aplikácie na systémovú konsolidáciu za celú skupinu Optifin Invest,
- ❖ úplne ukončenie rekonštrukcie Mozartovho domu na Ventúrskej ulici č.10 a prenájom voľných priestorov v zrekonštruovanom objekte.

Plánované výsledky hospodárenia Spoločnosti na rok 2016	v tis. EUR
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu z toho:	7 861
Tržby z predaja tovaru	5
Tržby z predaja vlastných výrobkov	0
Tržby z predaja služieb	3 785
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	3
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	6 604
Náklady na hospodársku činnosť spolu z toho:	9 020
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	274
Služby	3 166
Osobné náklady	1 510
Dane a poplatky	32
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	1 154
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	5
Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	350
Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	6 528
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-1 159
Výnosy z finančnej činnosti spolu z toho:	13 113
+ r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	
Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	1 800
Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	12 001
Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	12 001
Výnosové úroky	330
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	10 000
Náklady na finančnú činnosť spolu z toho:	1 619
+ r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	
Predané cenné papiere a podiely	1 800
Nákladové úroky	845
Ostatné náklady na finančnú činnosť	10 000
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (r. 29 - r. 45)	11 494
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	10 334
Daň z príjmov	3
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	10 331

X. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku vyplynula pre spoločnosť Optifin Invest, s. r. o., v zmysle § 22 ods. 10 zákona číslo 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov po prvýkrát za rok 2008.

Konsolidovaná účtovná závierka sa v zmysle ustanovenia § 22 ods. 1 zákona o účtovníctve zostavuje podľa zásad a metód ustanovených Nariadením Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1606/2002 o uplatňovaní medzinárodných účtovných noriem a Nariadenia Komisie (ES) č. 1725/2003 o prijatí určitých medzinárodných účtovných noriem v súlade s nariadením Európskeho parlamentu a Rady (ES) č. 1606/2002 v znení neskorších nariadení.

XI. INFORMÁCIE O VÝZNAMNÝCH SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA AŽ DO DŇA SCHVÁLENIA ZOSTAVENEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2015 až do dňa schválenia zostavenej účtovnej závierky nastali nasledovné udalosti:

Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku

- Dňa 21.1.2016 došlo splateniu časti vloženého kapitálu, ktorý nezvyšuje ZI od spoločnosti Tatravagonka Bratstvo DOO Subotica vo výške 900 TEUR, čím sa hodnota investície v dcérskej spoločnosti TATRAVAGÓNKA a.s. znížila na sumu 4.631 TEUR.
- Dňa 30.01.2016 Zmluvou o odplatnom prevode listinných cenných papierov materská spoločnosť Optifin Invest s.r.o. nadobudla 100 % akcií v spoločnosti Express Wagons, a.s., Bratislava od svojej dcérskej spoločnosti Express Group, a.s., Bratislava.
- Dňa 17.02.2016 Rozhodnutím jediného akcionára spoločnosti Express Wagons, a.s. formou notárskej zápisnice materská spoločnosť Optifin Invest s.r.o. ako jediný akcionár rozhodla o znížení základného imania dcérskej spoločnosti

Express Wagons, a.s. o sumu 10.000 TEUR na konečnú hodnotu 600 TEUR. Zmena výšky základného imania bola v Obchodnom registri zapísaná dňa 12.03.2016.

- Dňa 03.03.2016 na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia doposiaľ pridruženej spoločnosti Výskumný ústav ovocných a okrasných drevín a.s. sa uskutočnila personálna zmena v štatutárnych orgánoch, čím materská spoločnosť Optifin Invest s.r.o. získala kontrolu na riadení a spoločnosť sa týmto bude vykazovať ako dcérska spoločnosť. Zmena štatutárnych orgánov bola v Obchodnom registri zapísaná dňa 02.04.2016.
- Dňa 14.03.2016 dcérska spoločnosť TATRA CAPITAL GROUP a.s. kúpila 30% obchodný podiel na základnom imaní v spoločnosti CST, a.s.
- Dňa 22.03.2016 Zmluvou o prevode akcií spoločnosť Optifin Invest s.r.o. nadobudla 10 ks akcií českej spoločnosti INTEGRA CAPITAL a.s. , v nominálnej hodnote 100.000,- CZK/1 akcia, čím sa stala 50 % akcionárom tejto spoločnosti. Spoločnosť INTEGRA CAPITAL, a.s. zároveň vlastní 100 % obchodný podiel v podniku ZTS METALURG, a.s..
- Dňa 30.03.2016 dcérska spoločnosť TATRAVAGÓNKA a.s. navýšila základné imanie v indickej spoločnosti JUPITER ALLOYS & STEEL LIMITED o sumu 2.368 TEUR, čím zvýšila svoj podiel na základnom imaní o 13 %. Dcérska spoločnosť TATRAVAGÓNKA a.s. k uvedenému dátumu v pridruženom podniku JUPITER ALLOYS & STEEL LIMITED vlastní 26 % podiel na základnom imaní.
- Dňa 04.04.2016 dcérska spoločnosť TATRAVAGÓNKA a.s. navýšila základné imanie v poľskej spoločnosti Zakłady Naprawcze Taboru Kolejowego "Paterek" S.A. o sumu 1.013 TEUR, čím zvýšila svoj podiel na základnom imaní o 12,96 %. Dcérska spoločnosť TATRAVAGÓNKA a.s. k uvedenému dátumu v podniku ZNTK S.A. Paterek vlastní 79,63 % podiel na základnom imaní;

- Dňa 29.04.2016 spoločnosť Optifin invest s.r.o. na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia formou notárskej zápisnice navýšila základné imanie v spoločnosti INTEGRA CAPITAL a.s. o sumu 32.750 TCZK na celkovú sumu 33.750 TCZK, čo sa rovná čiastke 1.250 TEUR, čím si zachovala svoj 50% obchodný podiel na základnom imaní.

XII. OBLASŤ VÝSKUMU A VÝVOJA

V priebehu roka 2015 Spoločnosť nevynaložila žiadne výdavky v oblasti výskumu a vývoja.

XIII. NÁVRH ŠTATUTÁRNYCH ZÁSTUPCOV NA ROZDELENIE ZISKU PRE VALNÉ ZHROMAŽDENIE

Navrhujeme valnému zhromaždeniu Spoločnosti rozdeliť dosiahnutý zisk za rok 2015 v sume 9.312.743,95 € takto:

Celý vytvorený zisk v sume 9.312.743,95 € sa preúčtuje a dočasne ponechá na účte nerozdeleného zisku minulých rokov.

XIV. DODATOK KU SPRÁVE AUDÍTORA O OVERENÍ SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY S AUDITOVANOU ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU



AZ AUDITING

Dodatok správy audítora

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

Spoločníkom spoločnosti **Optifin Invest, s.r.o. Bratislava**

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti **Optifin Invest, s.r.o.** („Spoločnosť“) k 31. decembru 2015, uvedenú od strany 45 výročnej správy, ku ktorej sme dňa 15. júna 2016 vydali správu audítora v nasledovnom znení :

Správa nezávislého audítora pre spoločníkov spoločnosti Optifin Invest, s.r.o. Bratislava

*Uskutočnili sme audit priloženej individuálnej účtovnej závierky spoločnosti **Optifin Invest, s.r.o.**, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k tomuto dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.*

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a 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 spoločnosti, 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 **Optifin Invest, s.r.o.** k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Bratislava, 15. júna 2016

Ing. Milan Cisár
Licencia SKAU číslo 504

AZ AUDITING, s.r.o.
Bajkalská 5
831 04 Bratislava
Licencia SKAU 274
spoločnosť je zapísaná v OR
Okresného súdu Bratislava I,
Oddiel S.r.o., vložka č. 30278/B

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

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

Overenie sme uskutočnil v súlade s medzinárodnými auditorskými štandardami. 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 v časti Základné ukazovatele spoločnosti a v časti Výsledky hospodárenia spoločnosti 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 je dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Podľa nášho názoru účtovné informácie uvedené vo výročnej správe Spoločnosti sú v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2015.

Bratislava, 30. júna 2016

AZ AUDITING, s.r.o.
Bajkalská 5
831 04 Bratislava
Licencia SKAU 274



Ing. Milan Cisár
Licencia SKAU číslo 504

XV. ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA ZA ROK 2015

Účtovná závierka podnikateľov v podvojnóm účtovníctve zostavená k 31.12.2015 (Úč POD)

V Bratislave 30.06.2016



Ing. Miroslav Betík
konateľ spoločnosti



JUDr. Ľudovít Wittner
konateľ spoločnosti

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú 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 Ä B Č Ď É 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 2 6 9 5 7 0	X riadna	malá	od 1 2 0 1 5
IČO	mimoriadna	X veľká	do 1 2 2 0 1 5
3 5 7 3 5 4 5 7	priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 4
SK NACE			do 1 2 2 0 1 4
7 0 . 2 2 . 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

Optifin Invest s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

RUSOVSKÁ CESTA

Číslo

1

PSČ

Obec

8 5 1 0 1 BRATISLAVA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Bratislava I, oddiel s. r. o., vložka 16252/B

Telefónne číslo

2 0 6 3 4 4 4 3

Faxové číslo

2 0 6 3 4 4 4 9

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 0 . 0 4 . 2 0 1 6

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

DIČ: 2020269570

IČO: 35735457

Súvaha ÚČ POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
	Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74	01	231 971 518	11 317 087	220 654 431	197 244 136
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	211 369 827	10 043 518	201 326 309	177 998 082
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	2 341 796	1 390 433	951 363	1 102 406
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	0	0	0	0
2.	Softvér (013)-/073, 091A/	05	2 160 720	1 234 227	926 493	981 536
3.	Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/	06	156 206	156 206	0	0
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	0	0	0	0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	0	0	0	0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	24 870	0	24 870	120 870
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0	0	0
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	37 835 646	8 653 085	29 182 561	31 491 440
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	2 273 896	0	2 273 896	2 273 896
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	15 916 799	525 238	15 391 561	8 747 760
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	15 782 109	8 127 847	7 654 262	12 358 722
4.	Pestovateľské celky trvatých porastov (025) - /085, 092A/	15	0	0	0	0
5.	Základné stádo a fažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	0	0	0	0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	65 698	0	65 698	59 698
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	3 675 259	0	3 675 259	8 051 364
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	121 885	0	121 885	0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	0	0	0	0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	171 192 385	0	171 192 385	145 404 236
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	164 931 070	0	164 931 070	137 099 338
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	3 654 833	0	3 654 833	6 142 385
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	0	0	0	0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	272 000	0	272 000	0
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26	0	0	0	0

DIČ: 2020269570

IČO: 35735457

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1		2	3
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0	0	0	0
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	747 513	0	747 513	599 491
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	1 537 769	0	1 537 769	1 563 022
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0	0	0	0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	49 200	0	49 200	0
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0	0	0	0
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	20 065 509	1 273 569	18 791 940	19 104 394
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	292	0	292	30
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	246	0	246	23
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	0	0	0	0
3.	Výrobky (123) - /194/	37	0	0	0	0
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0	0	0	0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	46	0	46	7
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	0	0	0	0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	0	0	0	2 125 994
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0	0	0	0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0	0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0	0	0	0

DIČ: 2020269570

IČO: 35735457

Súvaha ÚČ POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2	
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2	Netto	Netto
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0		0	2 125 994
8	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	0	0	0	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	18 836 977	1 273 569	17 563 408	16 960 261
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	6 175 106	1 005 278	5 169 828	2 532 958
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	5 262 168	273 285	4 988 883	2 034 306
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	4 780		4 780	5 696
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	908 158	731 993	176 165	492 956
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	8 995 349	0	8 995 349	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	223 232		223 232	8 165 064
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	2 810 125	0	2 810 125	2 599 806
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	120 304	0	120 304	343 677
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	0	0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	512 861	268 291	244 570	3 318 756
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	0	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0	0
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	0	0	0	0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0	0	0	0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0	0
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	1 228 240	0	1 228 240	18 109
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	5 884	0	5 884	10 954
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	1 222 356	0	1 222 356	7 155

DIČ: 2020269570

IČO: 35735457

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1		2 Netto	3 Netto
			Brutto-časť 1	Korekcia-časť 2		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	536 182	0	536 182	141 660
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	341 863	0	341 863	83 060
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	190 726	0	190 726	37 056
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0	0	0
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	3 593	0	3 593	21 544

DIČ: 2020269570		IČO: 35735457		Súvaha Úč POD 1-01	
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79	220 654 431	197 244 136	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	149 678 885	138 192 922	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	4 000 000	4 000 000	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	4 000 000	4 000 000	
2.	Zmena základného imania +/- 419	83	0	0	
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84	0	0	
A.II.	Emisné ážio (412)	85	0	0	
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	0	0	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	400 000	400 000	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	400 000	400 000	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89	0	0	
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0	
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0	
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0	
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	89 857 673	85 503 831	
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	86 710 889	82 357 047	
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95	3 146 784	3 146 784	
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0	
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	46 108 468	31 408 596	
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	46 108 468	31 408 596	
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (/-/429)	99	0	0	
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	9 312 744	16 880 495	
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	70 892 104	58 959 720	
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	10 823 535	10 990 165	
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	4 779 417	4 941 328	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0	

DIČ: 2020269570

IČO: 35735457

Súvaha Úč POD 1-01

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
1.b.	Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	4 779 417	4 941 328
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	388 032	463 060
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	1 630 808	1 615 133
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	4 025 278	3 970 644
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	0	0
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	0	0
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	16 932 000	6 844 000
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	23 946 852	22 484 323
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)	123	7 615 376	2 760 842
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	5 674 588	1 042 105
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	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 940 788	1 718 737
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	5 531 369	0

DIČ: 2020269570		IČO: 35735457		Súvaha Úč POD 1-01	
Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	8 475 041	
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	23 149	24 544	
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	35 148	44 882	
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	33 053	34 334	
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	16 803	273 097	
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0	
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	10 691 954	10 871 583	
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	164 738	134 355	
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	105 887	131 333	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	58 851	3 022	
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	19 024 979	18 506 877	
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140	0	0	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	83 442	91 494	
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0	
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	83 442	91 494	
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	0	0	
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	0	0	

DIČ: 2020269570

IČO: 35735457

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	18 469 214	31 001 261
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	12 197 175	11 142 501
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	11 999	10 483
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	0	0
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	5 357 301	4 784 774
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtovná skupina 61)	06	0	0
V.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07	0	0
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	23 418	10 723
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	6 804 457	6 336 521
**	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	13 689 259	17 632 853
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	11 999	10 483
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	315 941	167 162
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	0	0
D.	Služby (účtovná skupina 51)	14	4 797 137	3 304 138
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15	1 569 763	1 484 394
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	1 191 276	1 126 250
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	36 000	23 007
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	327 019	317 118
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	15 468	18 019
F.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	20	32 953	12 796
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	5 905 346	798 298
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	911 336	798 298
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	4 994 010	0
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	29 685	39 772
I.	Opravné položky k pohládkam (+/-) (547)	25	-5 639 740	5 658 829

DIČ: 2020269570		IČO: 35735457	Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01	
Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	6 666 175	6 156 981
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	-1 492 084	-6 490 352
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	244 223	1 313 474
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	13 102 568	26 209 555
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	2 027 500	50 104
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	10 622 134	25 140 794
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	10 622 134	25 140 794
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	450 280	1 005 912
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	442 122	1 005 106
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	8 158	806
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2 654	2 745
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	10 000
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 238 281	2 574 259
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	307 500	50 104
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	999 801	1 467 421
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	189 746	400 293

DIČ: 2020269570

IČO: 35735457

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	810 055	1 067 128
O.	Kurzové straty (563)	52	834 591	921 563
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	96 389	135 171
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	10 864 287	23 635 296
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	9 372 203	17 144 944
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	59 459	264 449
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	4 824	2 881
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	54 635	261 568
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	9 312 744	16 880 495

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 3 5 4 5 7

DIČ

2 0 2 0 2 6 9 5 7 0

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Optifin Invest s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) bola založená 10.12.1997 a do obchodného registra bola zapísaná 17.12.1997 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel: Sro, vložka číslo: 16252/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti,
- vedenie účtovníctva
- prenájom bytových a nebytových priestorov spojených s doplnkovými službami – obstaráateľské služby spojené so správou bytového a nebytového fondu,
- prenájom lietadiel,
- reklamná a propagačná činnosť
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- prieskum trhu,
- poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt.

3. Počet zamestnancov

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

	2015	2014
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	24	25
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	20	26
počet vedúcich zamestnancov	6	6

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 15. júna 2015.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2014 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2014 a výročnou správou a dodatkom správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou bola uložená do registra účtovných závierok 31. marca 2015 a 08. decembra 2015.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 30. júna 2015 schválilo spoločnosť AZ AUDITING, s.r.o. číslo licencie SKAu 274, ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konatelia

Ing. Miroslav Betík
JUDr. Ľudovít Wittner

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 3 5 4 5 7

DIČ 2 0 2 0 2 6 9 5 7 0

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov spoločnosti k 31.12.2015 bola takáto:

	podiel na základom imaní EUR	%	hlasovacie práva %
JUDr. Michal Lazar, Strmý vršok 173, Bratislava	2 000 000	50	50
Ing. Alexej Beljajev, Ľubovnianska 3195/4, Bratislava	2 000 000	50	50
spolu	4 000 000	100	100

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu podnikov. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti Optifin Invest s.r.o., Rusovská cesta 1, 851 01 Bratislava.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. V dôsledku zmeny zákona o dani z príjmov je rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania k 31. decembru 2015 vykázaná ako krátkodobá ostatná rezerva, k 31.12.2014 ako krátkodobá zákonná rezerva.

V účtovnom období 2015 Spoločnosť vykonala opravu významnej chyby týkajúcej sa minulých účtovných období z dôvodu nesprávneho účtovania výnosov z dividend vyplatených v roku 2014 dcérskou spoločnosťou EBA s.r.o. Účtovný dopad uvedenej opravy bol nasledovný:

- 2.180.623,- EUR ako oprava výsledku hospodárenia za rok 2014 v súvislosti s nesprávne vykázanou výškou prijatej dividendy od dcérskej spoločnosti EBA s.r.o. a zároveň zníženie pohľadávky za nevyplatené dividendy voči dcérskej spoločnosti EBA s.r.o.

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

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 3 5 4 5 7

DIČ 2 0 2 0 2 6 9 5 7 0

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

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	5 – 10 rokov	lineárna	10 - 20
Oceniteľné práva (licencia)	10 rokov	lineárna	10

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	30 – 60 rokov	lineárna	1,67 – 3,33
Stroje, prístroje a zariadenia	2 až 7 rokov	lineárna	14,29 - 50
Dopravné prostriedky	4 až 8 rokov	lineárna	12,5 - 25
Lietadlo	40 – 50 rokov	lineárna	2 – 2,5
Vrtuľník	25 – 40 rokov	lineárna	2,5 – 4

Posúdenie zníženia hodnoty majetku

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

(c) Cenné papiere a podiely

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

Podiely, ktoré spoločnosť eviduje vo svojom účtovníctve ku dňu účtovnej závierky sú ocenené metódou vlastného imania.

(d) Zásoby

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

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

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia 2015 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	5	4	5	7
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	5	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(f) Zákazková výstavba nehnuteľností

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia 2015 neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľností.

(g) Pohľadávky

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

Dlhodobé pohľadávky sú vykázané ku dňu účtovnej závierky na ich súčasnú hodnotu. Rozdiel medzi menovitou hodnotou pohľadávky a jej súčasnou hodnotou je vykázané vytvorením opravnej položky k pohľadávke.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(j) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku proti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

(k) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový a majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

(l) Záväzky

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

(m) Odložené dane

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

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

(n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(o) Emisné kvóty

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2015 neúčtovala o emisných kvótach.

(p) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 3 5 4 5 7

DIČ

2 0 2 0 2 6 9 5 7 0

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

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

(q) Prenájom (lízing)

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

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

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

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

(r) Deriváty

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2015 neúčtovala o derivátových operáciách.

(s) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky nevykazuje majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

(t) Cudzía mena

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

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

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

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

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

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

(u) Výnosy

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

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	5	4	5	7
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	5	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú / na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

(v) Porovnatel'né obdobie

V dôsledku zmeny zákona o dani z príjmov je rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania k 31. decembru 2015 vykázaná ako krátkodobá ostatná rezerva, k 31. decembru 2014 ako krátkodobá zákonná rezerva.

(w) Oprava chýb minulých období

Ak Spoločnosť zistí v bežnom účtovnom období významnú chybu týkajúcu sa minulých účtovných období, opraví túto chybu na účtoch 428 – Nerozdelený zisk minulých rokov a 429 – Neuhradená strata minulých rokov, t.j. bez vplyvu na výsledok hospodárenia v bežnom účtovnom období. Opravy nevýznamných chýb minulých účtovných období sa účtujú v bežnom účtovnom období na príslušný nákladový alebo výnosový účet.

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 a za porovnatel'né obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014 je uvedený v prílohe týchto poznámok.

Spoločnosť obstarala v roku 2015 v rámci dopravných prostriedkov 3 osobné motorové vozidlá v celkovej obstarávacej cene 296.678,- EUR. Z toho jedno vozidlo v obstarávacej cene 175.345,- EUR je predmetom finančného lízingu poskytnutého Tatra-leasing, s.r.o., (zostatková cena k 31.12.2015: 156.558,- EUR). Uvedené motorové vozidlo je až do splatenia celej výšky istiny predmetom zabezpečovacieho práva.

Spoločnosť k 31.12.2015 vykazuje v rámci dopravných prostriedkov osobné motorové vozidlo v obstarávacej cene 118.625,- EUR (zostatková cena k 31.12.2015: 79.082,- EUR), ktoré je predmetom finančného lízingu poskytnutého Tatra-Leasing, s.r.o. Uvedené motorové vozidlo je až do splatenia celej výšky istiny predmetom zabezpečovacieho práva.

Spoločnosť k 31.12.2015 vykazuje v rámci dopravných prostriedkov motorové vozidlo v obstarávacej cene 47.934,- EUR (zostatková cena k 31.12.2015: 39.374,- EUR), ktoré je predmetom finančného lízingu poskytnutého UniCredit Leasing Slovakia, a.s. Uvedené motorové vozidlo je až do splatenia celej výšky istiny predmetom zabezpečovacieho práva.

Spoločnosť k 31.12.2015 vykazuje v rámci dopravných prostriedkov lietadlo obstarané kúpou na splátky v roku 2008 v obstarávacej cene 9.678.926,- EUR (zostatková cena k 31.12.2015: 4.330.000,- EUR) a vrtuľník, obstaraný v roku 2011 formou poskytnutého účelového úveru v obstarávacej cene 3.958.309,- EUR (zostatková cena k 31.12.2015: 2.370.000,- EUR). Spoločnosť na základe vypracovaného znaleckého posudku prehodnotila k 31.12.2015 zostatkovú účtovnú hodnotu lietadla a vrtuľníka. Znalec stanovil trhovú hodnotu lietadla v sume 4 330 000,- EUR a trhovú hodnotu vrtuľníka v sume 2.370.000,- EUR. Porovnaním zostatkovej ceny účtovnej a stanovenej hodnoty znalcom vytvorila spoločnosť opravnú položku k lietadlu vo výške 3 997 717,- EUR a opravnú položku k vrtuľníku vo výške 996 293,- EUR. Tvorba opravnej položky v celkovej výške 4 994 010,- EUR je vykázaná v roku 2015 na ťarchu nákladov spoločnosti.

Spoločnosť v roku 2015 obstarala za účelom prenájmu svojim spriazneným osobám licencie databázy SAP HANA v celkovej obstarávacej cene 33.000,- EUR.

Spoločnosť v roku 2015 obstarala software pre ekonomiku a správu svojej vlastnej činnosti v celkovej obstarávacej cene 24.801,- EUR.

Spoločnosť k 31.12.2015 vykazuje v rámci dlhodobého majetku historickú budovu v celkovej obstarávacej cene 7.785.675,- EUR (zostatková cena k 31.12.2015: 7.627.427,- EUR), technické zhodnotenie tejto budovy v celkovej obstarávacej cene 6.876.890,- EUR (zostatková cena k 31.12.2015: 6.769.822,- EUR) a pozemky pod budovou v celkovej obstarávacej cene 2.066.459,- EUR. Budova je ku dňu 31.12.2015 v stave rekonštrukcie, pričom náklady na rekonštrukciu na účte obstarania dlhodobého hmotného majetku sú ku dňu 31.12.2015 celkovo vo výške 121.379,- EUR. Na uvedenú budovu a pozemky je zriadené záložné právo v prospech OTP Banka Slovensko, a.s..

Spoločnosť k 31.12.2015 vykazuje v rámci dlhodobého majetku budovu v stave rekonštrukcie a pozemky pod budovou v celkovej hodnote 3.299.555,- EUR. Na uvedenú budovu a pozemky je zriadené záložné právo v prospech Tatra banka a.s..

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 3 5 4 5 7

DIČ

2 0 2 0 2 6 9 5 7 0

Spoločnosť v roku 2015 obstarala výpočtovú techniku, elektroniku, nábytok a inventár v celkovej obstarávacej cene 382.079,- EUR.

Spoločnosť v roku 2015 predala osobné motorové vozidlo v celkovej zostatkovej cene 29.685,- EUR.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 31.652 TEUR (2014: 29.839 TEUR).

Spoločnosť má uzatvorené poisťné zmluvy pre tieto riziká:

1. Poistenie majetku			
2. Nehnuteľný majetok	poistná suma	13.424	TEUR *
3. Hnuteľný inv.majetok	poistná suma	331	TEUR *
4. Stavebné úpravy nehnuteľ. majetku	poistná suma	1.203	TEUR *
5. Sklené výplne	poistná suma	10	TEUR
6. Umelecké diela	poistná suma	67	TEUR
7. Peniaze a cennosti	poistná suma	17	TEUR
8. Náklady na odvoz sutín	poistná suma	17	TEUR
9. Náklady na demontáž al. remontáž	poistná suma	17	TEUR
10. Elektronika	poistná suma	60	TEUR
* Ide o nakumulovanú poistnú sumu za všetky miesta poistenia			
2. Poistenie zodpovednosti za škodu			
- Všeobecná zodpovednosť	poistná suma	1.100	TEUR
- Regresy z titulu pracovných úrazov	poistná suma	100	TEUR
- Nehnuteľnosti v nájme	poistná suma	500	TEUR
- Veci prevzaté	poistná suma	200	TEUR
3. Poistenie dopravných prostriedkov (lietadla a helikoptéry)			
- povinné zmluvné poistenie	poistná suma	117.500	TEUR
- havarijné poistenie	poistná suma	16.000	TUSD
4. Poistenie dopravných prostriedkov (motorových vozidiel)			
- povinné zmluvné poistenie - limit poistenia:			
a) škody na zdraví		6.000	TEUR
b) vecné škody		6.000	TEUR
- havarijné poistenie	poistná suma	1.844	TEUR

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

Dlhodobý hmotný majetok Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo 22 254 642

2. Dlhodobý finančný majetok

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

Z prírastkov dlhodobého finančného majetku v priebehu účtovného obdobia pripadá 16.985.574,- EUR na dcérsky podnik TATRAVAGÓNKA a.s., v ktorom má spoločnosť 100 % podiel, 12.377.991,- EUR na dcérsky podnik Express Wagons, a.s., v ktorom má spoločnosť 100 % podiel, 9.958.176,- EUR na dcérsky podnik EBA s.r.o., v ktorom má spoločnosť 100 % podiel, 572.561,- EUR pripadá na dcérsky podnik TREVA s.r.o., v ktorom má spoločnosť 50,62 % podiel, 138.647,- EUR na dcérsky podnik Optifin Real, a.s., v ktorom má spoločnosť 66,70 % podiel, 29.580,- EUR pripadá na dcérsky podnik Premium Fit, s.r.o., v ktorom má spoločnosť 100 % podiel a 10.000,- EUR na dcérsky podnik Optifin Energo, s.r.o., v ktorom má spoločnosť 100 % podiel a 26.350,- EUR na pridružený podnik ŽOS Zvolen a.s., v ktorom má spoločnosť 24,68. % podiel.

Z úbytkov dlhodobého finančného majetku v priebehu účtovného obdobia pripadá 27.500,- EUR na dcérsky podnik OPTISPED, a.s., v ktorom mala spoločnosť 100 % podiel, 280.000,- EUR na dcérsky podnik Prakoennerg spol. s r.o., v ktorom mala spoločnosť 100 % podiel, 581.493,- EUR na dcérsky podnik ZLH Plus, a.s. v ktorom má spoločnosť 100

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 3 5 4 5 7

DIČ 2 0 2 0 2 6 9 5 7 0

% podiel, 5.388.956,- EUR na dcérsky podnik Express Group, a.s., v ktorom má spoločnosť 100 % podiel, 2.545.004,- EUR na dcérsky podnik EBA s.r.o., v ktorom má spoločnosť 100 % podiel, 4.934,- EUR na dcérsky podnik Optifin Energo, s.r.o., v ktorom má spoločnosť 100 % podiel, 2.490.310,- EUR na dcérsky podnik Belaz Ocean Services Limited, v ktorom má spoločnosť 100 % podiel, 3.652.781,- EUR na dcérsky podnik Formfix Ltd., v ktorom má spoločnosť 80 % podiel, 71.169,- EUR na dcérsky podnik ZTS Sabinov, a.s., v ktorom má spoločnosť 69,22 % podiel na hlasovacích právach.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2015 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2015)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
Optifin Real, a.s.	66,7	66,7	1 469 356	24 600	980 060
ZLH Plus, a.s.	100	100	2 331 977	-614 259	2 331 977
PREMIUM FIT, s.r.o.	100	100	701 866	327 955	701 866
OPTIFASHION, s.r.o.	100	100	-517 217	-1 019	0
Belaz Ocean Services Limited	100	100	11 100 336	-2 616 111	11 100 336
Formfix Limited	80	100	301 257	228 617	301 257
TREVA s.r.o.	50,62	50,62	1 131 097	619 039	572 561
VIKING, s.r.o.	100	100	-87 404	-129 264	0
Express Group, a.s.	100	100	1 722 677	1 324 350	1 722 677
Express Wagons a.s.	100	100	12 377 991	951 370	12 377 991
Optifin Energo, s.r.o.	100	100	5 066	-2 604	5 066
TATRAVAGÓNKA, a.s.	100	100	118 350 499	17 512 582	118 350 499
EBA, s.r.o.	100	100	10 280 072	2 453 388	10 280 072
G&S Rail Investments, Švajčiarsko	100	100	3 763 975	-21 592	3 763 975
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Pridružené podniky					
VÚOOD, a.s.	29,6	29,6	-420 260	11 470	0
ZTS Sabinov, a.s.	29,5	62,39	8 280 450	-242 705	2 442 733
ŽOS Zvolen a.s	24,67	24,67	14 808 885	108 092	3 654 833
Dlhodobý finančný majetok spolu					168 585 903

Na 273 448 ks zaknihovaných cenných papierov v hodnote 9.078.474,- EUR, emitovaných dcérskou spoločnosťou TATRAVAGÓNKA a.s., Poprad, na 1 ks listinných cenných papierov v hodnote 332.000,- EUR, emitovaných dcérskou spoločnosťou Express Group, a.s., Bratislava a na 214 ks listinných cenných papierov v hodnote 10.600.000,- EUR, emitovaných dcérskou spoločnosťou Express Wagons, a.s., Bratislava a na 100 % podiel spoločnosti EBA, s.r.o., Bratislava bolo zriadené v prospech banky záložné právo:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 3 5 4 5 7

DIČ

2 0 2 0 2 6 9 5 7 0

Dlhodobý finančný majetok

Hodnota za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

48 050 840

Výška vlastného imania k 31. decembru 2014 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky					
Optifin Real, a.s.	66,7	66,7	1 261 489	-2 778	841 413
ZLH Plus, a.s.	100	100	2 913 470	-1 308 098	2 913 470
PREMIUM FIT, s.r.o.	100	100	672 286	316 391	672 286
OPTIFASHION, s.r.o.	100	100	-513 883	-93	0
Belaz Ocean Services Limited	100	100	13 590 646	-1 859 168	13 590 646
Formfix Limited	80	80	4 942 547	4 886 035	3 954 038
TREVA s.r.o.	100	100	-5 652 999	-210 211	0
VIKING, s.r.o.	100	100	-528 140	-210 211	0
Express Group, a.s.	100	100	7 111 633	3 545 833	7 111 633
Optifin Energo, s.r.o.	100	100	-2 330	-2 127	0
TATRAVAGÓNKA, a.s.	100	100	101 364 925	7 921 283	101 364 925
EBA, s.r.o.	50	100	5 733 802	884 878	2 866 901
G&S Rail Investments, Švajčiarsko	100	100	3 763 975	-4 829	3 763 975
PRAKOENERG, s.r.o.	100	100	-752 959	-1 281 046	0
OPTISPED a.s.	100	100	20 051	-4 058	20 051

b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom**Pridružené podniky**

VÚOOD, a.s.	29,6	29,6	-431 678	-16 726	0
ZŤS Sabinov, a.s.	29,5	62,39	8 521 701	221 731	2 513 902
ŽOS Zvolen a.s.	24,67	24,67	14 702 121	198 132	3 628 483

Dlhodobý finančný majetok spolu**143 241 723**

Pozn.:

Precenenie k 31.12.2015

Precenenie obchodných podielov spoločnosti Optifin Invest s.r.o. vychádza z finálnych účtovných závierok dcérskych, spoločných a pridružených podnikov k 31.12.2015.

Spoločnosť Optifin Invest s.r.o. nadobudla ku dňu 07.12.2015 50 % podiel na ZI v spoločnosti EBA s.r.o., čím sa stala 100 % vlastníkom tejto spoločnosti.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	5	4	5	7
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	5	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Spoločnosť Optifin Invest s.r.o. predala dňa 05.10.2015 100 % obchodný podiel v spoločnosti PRAKOENERG spol. s r.o. svojej dcérskej spoločnosti EBA s.r.o.. Dňa 04.11.2015 sa spoločnosť EBA s.r.o. zlúčila so svojou dcérskou spoločnosťou PRAKOENERG spol. s r.o., pričom právnym nástupcom sa stala spoločnosť EBA s.r.o..

Spoločnosť Optifin Invest s.r.o. nadobudla ku dňu 30.01.2015 100 % akcií spoločnosti Express Wagons a.s. od svojej dcérskej spoločnosti Express Group a.s..

Spoločnosť ako jediný akcionár, rozhodla dňa 02.12.2015 o navýšení základného imania spoločnosti Optifin Energo, s.r.o. formou finančného vkladu o sumu 10.000,- EUR, uvedené navýšenie bolo zapísané dňa 11.12.2015 v obchodnom registri.

Spoločnosť ako jediný akcionár, rozhodla dňa 23.03.2015 o navýšení základného imania spoločnosti TREVA, s.r.o. formou prevzatia záväzku na nový vklad v sume 191.888,- EUR za spoločnosť Optifin Invest s.r.o. a v sume 200.000,- EUR za spoločnosť TANGO LN spol. s r.o.. Navýšením základného imania klesol spoločnosti Optifin Invest s.r.o. podiel na majetku a hlasovacích právach v spoločnosti TREVA, s.r.o. na 50,62%.

Rozhodnutím Valného zhromaždenia spoločnosti TREVA s.r.o. zo dňa 17.12.2015 došlo k navýšeniu základného imania tejto spoločnosti formou prevzatia záväzku na nový vklad v sume 49.200,- EUR za spoločnosť Optifin Invest s.r.o., pričom podiel na hlasovacích právach v spoločnosti TREVA, s.r.o. zostal na úrovni 50,62 %.

Spoločnosť predala dňa 10.12.2015 100 % obchodný podiel v spoločnosti OPTISPED, a.s..

Spoločnosť ako jediný akcionár, rozhodla dňa 04.06.2015 o navýšení základného imania spoločnosti Viking, s.r.o. formou kapitalizácie pohľadávok o sumu 570.000,- EUR, uvedené navýšenie bolo zapísané dňa 10.06.2015 v obchodnom registri.

Precenenie k 31.12.2014

Precenenie obchodných podielov spoločnosti Optifin Invest s.r.o. vychádza z finálnych účtovných závierok dcérskych, spoločných a pridružených podnikov k 31.12.2014.

Spoločnosť Optifin Invest s.r.o. nadobudla ku dňu 10.01.2014 33,33 % podiel na ZI v spoločnosti Express Slovakia „Medzinárodná preprava a.s.“, čím sa stala 100 % vlastníkom tejto spoločnosti.

Spoločnosť Optifin Invest s.r.o. nadobudla ku dňu 03.06.2014 100 % podiel na ZI v spoločnosti Belaz Ocean Services Limited, Malta, pričom spoločnosť formou kapitalizácie pohľadávok navýšila základné imanie v spoločnosti Belaz Ocean Services Limited o sumu 20.498.800,- EUR, uvedené navýšenie bolo dňa 25.09.2014 zapísané v obchodnom registri.

Spoločnosť Optifin Invest s.r.o. nadobudla ku dňu 04.08.2014 80 % podiel na ZI v spoločnosti Formfix Limited, Cyprus. Prevod akcií sa uskutočnil 27.08.2014, pričom spoločnosť upísala ku dňu 03.09.2014 160 ks nových akcií spoločnosti Formfix Ltd. V nominálnej hodnote 1,- EUR/akcia + prémia 352,20 EUR/akcia. Upísané akcie boli splatené formou vkladu akcií v spoločnosti MMV Zrt. Maďarsko v hodnote 56.512,- EUR.

Spoločnosť ako jediný akcionár, rozhodla dňa 21.01.2014 o navýšení základného imania spoločnosti Premium Fit, s.r.o. formou finančného vkladu o sumu 27.655,- EUR, uvedené navýšenie bolo zapísané dňa 13.2.2014 v obchodnom registri.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 3 5 4 5 7

DIČ

2 0 2 0 2 6 9 5 7 0

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	0	0	0	0	0
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane	0	0	0	0	0
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	0	272 000	0	0	272 000
Do splatnosti do jedného roka vrátane	1 563 022	0	25 253	0	1 537 769
Dlhodobé pôžičky spolu	1 563 022	272 000	25 253	0	1 809 769

3. Zásoby

Spoločnosť ku dňu 31.12.2015 ani v priebehu roka 2015 netvorila opravnú položku k zásobám.

Spoločnosť ku dňu 31.12.2015 nemá zásoby, na ktoré by bolo zriadené záložné právo.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia 2015 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia 2015 neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj.

6. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 3 5 4 5 7

DIČ

2 0 2 0 2 6 9 5 7 0

Bežné účtovné obdobie (rok 2015)

Pohľadávky	Stav opravnej položky k 1.1.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 275 372	249 766	0	519 860	1 005 278
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	5 313 296	0	0	5 313 296	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	324 642	8 978	0	65 328	268 292
Pohľadávky spolu	6 913 310	258 744	0	5 898 484	1 273 570

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

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 049 826	1 125 280	6 175 106
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	8 995 349	0	8 995 349
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	213 819	9 413	223 232
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	2 810 126	0	2 810 126
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	120 304	0	120 304
Iné pohľadávky	234 608	278 253	512 861
Krátkodobé pohľadávky spolu	17 424 032	1 412 946	18 836 978

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 3 5 4 5 7

DIČ 2 0 2 0 2 6 9 5 7 0

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

Pohľadávky k 31.12.2014 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	2 179 143	0	2 179 143
Dlhodobé pohľadávky spolu	2 179 143	0	2 179 143
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 074 963	1 733 367	3 808 330
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	11 695 604	2 569	11 698 173
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	1 780 187	0	1 780 187
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	2 599 806	0	2 599 806
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	343 677	0	343 677
Iné pohľadávky	3 251 345	338 903	3 590 248
Krátkodobé pohľadávky spolu	21 745 582	2 074 839	23 820 421

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

a	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	x	x
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	143 194	20 044 000

7. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pokladnica, ceniny	5 884	10 954
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 222 356	7 155
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 228 240	18 109

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	5	4	5	7
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	5	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

8. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia 2015 neúčtovala o krátkodobom finančnom majetku.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	341 863	83 060
Sprostredkovanie investície	77 453	82 908
Reklamné služby	262 500	0
Ostatné	1 910	152
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	190 726	37 056
Poistenie	14 718	9 665
Nájomné	13 364	6 014
Propagácia, reklama	144 119	6 043
Ostatné	18 525	15 334
Príjmy budúcich období dlhodobé:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	3 593	21 544
Ostatné	3 593	21 544
Spolu	536 182	141 660

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 3 5 4 5 7

DIČ 2 0 2 0 2 6 9 5 7 0

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

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

2. Rezervy

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

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie (rok 2015)				Stav k 31. 12. 2015 f
	Stav k 1. 1. 2015 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Iné	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	134 355	161 967	131 584	0	164 738
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	80 633	105 887	80 633	0	105 887
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	49 300	0	49 300	0	0
Iné	1 400	0	1 400	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	131 333	105 887	131 333	0	105 887
Ostatné rezervy krátkodobé					
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	54 600	0	0	54 600
Iné	3 022	1 480	251	0	4 251
	3 022	56 080	251	0	58 851
Nevyfakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	3 022	56 080	251	0	58 851

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevufakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	5	4	5	7
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	5	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2014 b				k 31. 12. 2014 f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé					
Iné	0	0	0	0	0
Odchodné do dôchodku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	152 451	131 333	149 429	0	134 355
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	76 431	80 633	76 431	0	80 633
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	70 000	49 300	70 000	0	49 300
Iné	1 500	1 400	1 500	0	1 400
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	147 931	131 333	147 931	0	131 333
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	4 520	0	1 498	0	3 022
	4 520	0	1 498	0	3 022
Nevy fakturované dodávky majetku	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	4 520	0	1 498	0	3 022

3. Záväzky

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

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dlhodobé záväzky spolu	6 798 257	7 019 521
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	2 709 462
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	6 798 257	4 310 059
Krátkodobé záväzky spolu	23 946 851	22 484 324
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	20 583 948	21 361 559
Záväzky po lehote splatnosti	3 362 903	1 122 765

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Záväzky z DD prenájmu (Kernov dom) sú kryté záložným právom.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	5	4	5	7
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	5	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 3 osobných áut . Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2015			31. 12. 2014		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	66 626	92 049	0	39 462	42 733	0
Finančný náklad	3 856	2 975	0	2 695	1 282	0
Spolu	70 482	95 024	0	42 157	44 015	0

Záväzky z finančného prenájmu sú kryté záložným právom k predmetom prenájmu do výšky 275.014,- EUR.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	18 296 720	18 048 381
– zdaniteľné	0	0
	18 296 720	18 048 381
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpisovú	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako náklad	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	4 025 278	3 970 644
Zmena odloženého daňového záväzku	54 635	261 568
Zaučtovaná ako náklad	54 635	261 568
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 3 5 4 5 7

DIČ

2 0 2 0 2 6 9 5 7 0

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Začiatočný stav sociálneho fondu	463 060	470 078
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 893	5 082
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>5 893</i>	<i>5 082</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>80 921</i>	<i>12 100</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	388 032	463 060

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

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. %	v	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v eurách k 31.12.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014
a	b	c		d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery							
Zmluva o splátkovom úvere č. 1415/14/21 OTP Banka Slovensko, a.s.	EUR	3M EURIBOR + 3,2 % p.a.		31.10.2024	8 932 000	8 932 000	6 844 000
Zmluva o splátkovom úvere č. S02406/2015	EUR	3M EURIBOR + 2,45 % p.a.		30.9.2022	8 000 000	8 000 000	0
					16 932 000	16 932 000	6 844 000
Krátkodobé bankové úvery							
Zmluva o úvere z 27.5.2010 č. 108/AUCC/10 SLSP a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,3 % p.a.		31.1.2015	0	0	400 000
Zmluva o kontokorent. úvere č. 2019/2012 Tatra banka a.s.	EUR	1M EURIBOR + 2,2 % p.a.		31.12.2016	15 909 583	15 909 583	7 549 202
Zmluva o kontokorent. úvere č. EUR11/KTK_SR/2012 J & T	EUR	3,1 % p.a.		12.1.2015	0	0	9 999 463
Zmluva o splátkovom úvere č. S02406/2015	EUR	3M EURIBOR + 2,45 % p.a.		31.12.2016	2 000 000	2 000 000	0
Kreditné platobné karty	EUR	19 % p.a.		31.1.2016	3 396	3 396	2 212
Zmluva o splátkovom úvere č. 1415/14/21 OTP Banka	EUR	3M EURIBOR + 3,2 % p.a.		31.10.2016	1 112 000	1 112 000	556 000
					19 024 979	19 024 979	18 506 877
Spolu					35 956 979	35 956 979	25 350 877

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 3 5 4 5 7

DIČ

2 0 2 0 2 6 9 5 7 0

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a.	v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015	Suma istiny v eurách k 31.12.2015	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2014
a	b	c		d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky							
		LIBOR + 1,7 %					
Raiffeisen Leasing Aircraft	USD	p.a.		1.7.2020	5 168 318	4 747 238	5 999 266
SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o.	USD	LIBOR + 3,05 %p.a.		15.10.2017	1 675 247	1 538 759	1 909 051
Dlhodobé pôžičky spolu USD					6 843 565	6 285 997	7 908 317
Krátkodobé pôžičky							
		LIBOR + 1,7 %					
Raiffeisen Leasing Aircraft - KD časť	USD	p.a.		1.10.2016	646 621	593 939	830 948
SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o. KD časť	USD	LIBOR + 3,05 %p.a.		15.12.2016	227 034	208 537	211 354
Krátkodobé pôžičky spolu USD					873 655	802 476	1 042 302
Express Group, a.s.	EUR	3%		31.12.2016	2 260 642	2 260 642	4 384 883
Wep Trading a.s.	EUR	3%		31.12.2016	606 320	606 320	633 365
Prakoenerg s.r.o.	EUR	3%		31.12.2016	0	0	1 094 141
EBA s.r.o.	EUR	3%		31.12.2016	2 591 646	2 591 646	2 362 652
Formfix Ltd.	EUR	1%		31.3.2017	60 000	60 000	0
Krátkodobé pôžičky spolu EUR					5 518 608	5 518 608	8 475 041
Krátkodobé finančné výpomoci							
Krátkodobé finančné výpomoci spolu					0	0	0
Spolu					x	12 607 081	x

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 3 5 4 5 7

DIČ 2 0 2 0 2 6 9 5 7 0

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Výdavky budúcich období dlhodobé:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	83 442	91 494
Úroky	83 428	90 776
Bankové poplatky	0	699
Ostatné	14	19
Výnosy budúcich období dlhodobé:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé:	0	0
Spolu	83 442	91 494

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

Názov položky	2015	2014
Nájomné a ostatné služby súvisiace s nájmom	368 599	561 062
Poplatky za sprostredkovanie, poradenstvo a vedenie účtovníctva	4 666 614	3 399 203
Sprostredkovanie	0	500 000
Iné služby	322 088	324 509
Tržby za tovar	11 999	10 483
Spolu	5 369 299	4 795 257

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

V roku 2015 spoločnosť neúčtovala o zásobách vlastnej výroby.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 3 5 4 5 7

DIČ

2 0 2 0 2 6 9 5 7 0

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

Názov položky	2015	2014
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	6 804 457	6 336 521
Postúpenie pohľadávok	6 585 886	5 934 613
Náhrada prevádzkových škôd	60 827	6 175
Odpis premlčaných záväzkov	0	257 034
Zmluvné pokuty a penále	0	59 479
Iné	157 744	79 220
Finančné výnosy, z toho:	13 102 568	26 209 555
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>2 654</i>	<i>2 745</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	539	484
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>13 099 914</i>	<i>26 206 810</i>
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	10 622 134	25 140 794
Výnosové úroky	450 280	1 005 912
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	2 027 500	50 104
Iné	0	10 000

4. Čistý obrat

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

Názov položky	2015	2014
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	5 357 300	4 784 774
Tržby za tovar	11 999	10 483
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	13 099 915	26 206 004
Čistý obrat celkom	18 469 214	31 001 261

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 3 5 4 5 7

DIČ

2 0 2 0 2 6 9 5 7 0

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

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

Názov položky	2015	2014
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	4 797 137	3 304 138
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>60 300</i>	<i>52 700</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	60 300	52 700
Iné uisťovacie audítorské služby	0	0
Súvisiace audítorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neaudítorské služby	0	0
 <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	 <i>4 736 837</i>	 <i>3 251 438</i>
Školenia	30 264	52 993
Prevádzkovanie lietadla, helikoptéry, letecká preprava	1 323 003	1 096 708
Komunikácia (telefóny, dátové služby, IT)	444 062	384 194
Nájomné (vr. služieb súv. s nájomom)	199 950	355 794
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	906 297	245 774
Náklady na inzerciu, reklamu	303 402	106 162
Opravy a udržiavanie	949 679	508 284
Cestovné	35 451	41 205
Reprezentačné	345 217	398 122
Ostatné	199 511	62 203
 Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	 6 666 175	 6 156 981
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	40	824
Postúpené a odpísané pohľadávky	6 518 888	5 878 893
Poistenie	107 546	102 573
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	39 701	174 691
 Finančné náklady, z toho:	 2 238 284	 2 574 259
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>834 591</i>	<i>921 563</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	666 339	882 509
 <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	 <i>1 403 691</i>	 <i>1 652 694</i>
Predané cenné papiere a podiely	307 500	50 104
Nákladové úroky	999 801	1 467 421
Bankové poplatky	96 386	114 429
Iné	4	20 740

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 3 5 4 5 7

DIČ 2 0 2 0 2 6 9 5 7 0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky a	2015			2014		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	9 372 203		100,00 %	17 144 943		100,00 %
teoretická daň		2 061 885	22,00 %		3 771 887	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	5 931 453	1 304 920	13,92 %	6 912 369	1 520 721	8,87 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-16 773 815	-3 690 239	-39,37 %	-26 002 215	-5 720 487	-33,37 %
Vplyv v nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	-1 470 159	-323 434	-3,45 %	-1 944 903	-427 879	-2,50 %
Splatná daň z príjmov		-323 434	-3,45 %		-427 879	-2,50 %
Odložená daň z príjmov		54 635	0,58 %		261 568	1,53 %
Celková daň z príjmov		-268 799	-2,87 %		-166 311	-0,97 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2015	2014
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	2 031 897	1 830 423
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	9 235 899	8 320 108
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3	5	7	3	5	4	5	7		
DIČ	2	0	2	0	2	6	9	5	7	0

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Spoločnosť v 06/2008 uzatvorila Dohodu o nájme o kúpe s Raiffeisen-Leasing Aircraft Finance GmbH., Hollandstrasse 11-13, 1020 Wien, predmetom, ktorej je Hawker 800XP, rok výroby 2003. Dohoda je uzatvorená na 16 rokov s pravidelnými kvartálnymi splátkami vo výške 207.737,- USD upravované vzhľadom na fluktuáciu LIBOR pre USD + 1,75% p.a. štvrťročne. Predávajúci je oprávnený zrušiť/ukončiť túto Dohodu v dôsledku opodstatnených dôvodov a to kedykoľvek a s okamžitým účinkom. Kupujúci nemá žiadne právo na postúpenie práv podľa tejto Dohody na tretie strany.

Spoločnosť uzatvorila dňa 18.11.2010 Úverovú zmluvu č. 87000112/10 s SG Equipment Finance Czech Republic s. r. o., Antala Staška 2027/79 140 00 Praha 4, predmetom, ktorej je financovanie helikoptéry „Helicopter Agusta 109E Power“, rok výroby 2007. Zmluva je uzatvorená na 6 rokov s pravidelnými kvartálnymi splátkami vo výške 72.582,55 USD upravované vzhľadom na fluktuáciu LIBOR pre USD + 3,05% p.a. štvrťročne. Akákoľvek zmena práv a povinností z úverovej zmluvy, zámena, výmena alebo postúpenie práv a povinností príjemcu úveru podliehajú predchádzajúcemu písomnému súhlasu poskytovateľa úveru.

Spoločnosť má od Správy služieb diplomatického zboru, a.s. v nájme obchodné priestory nachádzajúce sa v budove na Panskej ulici 18 v Bratislave (LV č. 939), ktoré dlhodobé rekonštruoval za účelom využívania budovy na ďalší podnájom. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu určitú do 31.12.2022. Ročné nájomné predstavuje približne 24 TEUR. Zabezpečenie záväzkov z nájomnej zmluvy je formou depozitu vo výške 13 TEUR (výška polročného nájomného). Zmluvné strany sa dohodli, že nájom dohodnutý touto zmluvou sa končí: a) vzájomnou dohodou zmluvných strán, b) uplynutím dohodnutej doby nájmu, c) výpoveďou zo strany nájomcu alebo prenajímateľa – možné len z opodstatnených dôvodov. V zmysle č. VII sa nájomca zaviazal na vlastné náklady zvýšiť štandard predmetu nájmu vykonaním rekonštrukcie predmetu nájmu, kt. min. výška bude 28.800 TSKK, s kolaudáciou do 31.12.2008. V prípade, že v rámci rekonštrukcie predmetu nájmu, nájomca nepreinvestuje min. čiastku, ku ktorej sa touto zmluvou zaviazal, je povinný uhradiť prenajímateľovi rozdiel medzi prijatým záväzkom a skutočne preinvestovanou sumou ako zmluvnú pokutu. Pokuta je splatná v plnej výške, jednorázovo na účet prenajímateľa do 30 dní od platného kolaudačného rozhodnutia. (Suma reálne investovaná do rekonštrukcie je 1.086.982,30 EUR = 32.746.428,77 SK).

V prípade, ak dôjde k predčasnému ukončeniu nájomnej zmluvy zo strany prenajímateľa, zaväzuje sa prenajímateľ uhradiť nájomcovi pomernú časť investície, ktorú do predmetu nájmu vložil.

V prípade, ak dôjde k ukončeniu nájomnej zmluvy zo strany prenajímateľa pred ukončením rekonštrukcie predmetu nájmu, uhradí prenajímateľ nájomcovi celú výšku investície, ktorú do dňa skončenia nájmu nájomca preukázateľne vložil do predmetu nájmu v súlade s podmienkami tejto zmluvy. Zmluva nerieši úhradu nákladov za rekonštrukciu v prípade ukončenia zmluvy výpoveďou nájomcu, alebo dohodou strán.

Spoločnosť si prenajíma od tretích osôb pakovacie miesta a garáže v zmysle uzatvorených zmlúv za nasledovných podmienok:

- 1) Carlton Property,s.r.o.; 1 PM Carlton nevyhradené; ročná fakturácia: 01.01.-30.09.15 (09M); cena: 2.127,50,- €; zmluva ukončená;
- 2) Carlton Property,s.r.o.; 4 PM Carlton vyhradené; polročná fakturácia : 01.01.-31.12.15 (12M); cena: 24.000,- €,ukončenie zmluvy nutné nahlásiť 30 dní pred ukončením, inak sa automaticky predlžuje na ďalšie obdobie;
- 3) VINCI Park, s.r.o.; 11 PM Opera nevyhradené; fakturácia štvrťročne: 01.01.-31.12.15 (12M); cena: 5.368,- €; zmluva na dobu neurčitú, výpoveď možná - s výpovednou lehotou 1 mesiac;

Spoločnosť uzavrela 15.12.2011 zmluvu o odplatnom užívaní dopravného prostriedku s M.L.I. s.r.o., predmetom ktorej je automobil značky LAND ROVER, EČV BL849CM. Zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú. Odplata vo výške 1915,- EUR/mesiac je splatná v 2-mesačných intervaloch na základe faktúry vystavenej poskytovateľom a zahŕňa povinné zmluvné poistenie a havarijné poistenie. Náklady spojené s užívaním automobilu hradí užívateľ.

Prenajatý majetok

Spoločnosť prenajíma administratívne a obchodné priestory tretím osobám (podnájom). Nájomné zmluvy sú uzatvorené na dobu neurčitú s možnosťou výpovede v určených prípadoch.

Na základe zmluvy o odplatnom užívaní dopravného prostriedku Spoločnosť prenajíma automobil značky MERCEDES-AMG. Zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s dvojmesačnou výpovednou lehotou.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 3 5 4 5 7

DIČ

2 0 2 0 2 6 9 5 7 0

Spoločnosť prenája prúdové lietadlo Raytheon Hawker 800XP s registračným označením OM – OIG tretím osobám. Cena za prenájom sa vypočíta na základe skutočných odlietaných hodín a odplaty za letovú hodinu.

Spoločnosť prenája v zmysle sublicenčných zmlúv spriazneným osobám licencie k software SAP, Lotus Notes, RGU OPTI a databáze ORACLE STANDARD EDITION ONE. Sublicenčné zmluvy sú uzatvorené na dobu 8 rokov s možnosťou výpovede v určených prípadoch.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

1. Podmienené záväzky

- Na základe Zmluvy o zmenkovom vyplňovacom práve zo dňa 26.1.2009 sa Spoločnosť stala avalistom zmenky voči Slovenskej sporiteľni a.s. (remitent) za TATRAVAGÓNKU, a.s. (vystaviteľ) z titulu poskytnutého nezáväzného úverového rámca vo výške 15.000 TEUR na základe Zmluvy o úvere č. 424/AUCC/08, v súvislosti s vystavením všeobecnej bankovej garancie pre DB Railion Deutschland AG s konečnou platnosťou do 11/2014. Pôvodne bola daná banková garancia vystavená vo výške 15.000 TEUR, počas jej platnosti došlo k redukcii na 10.000 TEUR a následne k opätovnému navýšeniu na 13.000 TEUR. Prostredníctvom Dodatku č. 3 zo dňa 26.11.2014 došlo k jej prolongácii do 11/2016 a zároveň k redukcii na 9.000 TEUR s účinnosťou od 1.12.2014.
- Na základe Prehlásenia o ručení zo dňa 22.01.2015 sa Spoločnosť stala ručiteľom do výšky garantovanej maximálnej sumy 20.000 TEUR za úverový rámec na vystavovanie bankových garancií, poskytnutý veriteľom COMMERZBANK Aktiengesellschaft, pobočka zahraničnej banky, dlžníkovi – spoločnosti TATRAVAGÓNKA, a.s. Ručenie je platné až do úplného splatenia daného rámca a vrátenia všetkých, týmto Prehlásením o ručení zabezpečených nárokov veriteľa. Doba trvania Rámcovej zmluvy je neobmedzená, resp. do odvolania. Na základe vyššie uvedeného rámca sú k 31.12.2015 vystavené nasledovné bankové garancie č. 1971300278 v prospech DB Netz AG na 100 ks modulárnych vagónov vo výške 2.271 TEUR s konečnou platnosťou do 12/2019, č. 1971500446 v prospech DB WBN GmbH na 250 ks vagónov Habbiins (opcia) vo výške 2.115 TEUR s konečnou platnosťou do 03/2016, č. 1971200262 v prospech VTG GmbH na 300 ks vagónov Tagnpps vo výške 1.277 TEUR s konečnou platnosťou do 08/2018, č. 1971300306 v prospech Ferriere Cattaneo SA na 36 ks vagónov T3000e pre CFL Cargo vo výške 500 TEUR s konečnou platnosťou do 04/2016, č. 1971100221 v prospech DB Railion Deutschland AG na všetky kontrakty za FWG SA vo výške 968 TEUR s konečnou platnosťou do 05/2018.
- Na základe Úverovej zmluvy č. 41/10/210/ÚZ zo dňa 17.12.2010 sa Spoločnosť stala avalistom na blankozmenke vystavenej Tatravagónkou a.s. v prospech EXIMBANKY SR v súvislosti s poskytnutím úveru vo výške 4.500 TEUR za účelom kúpy aktív spoločnosti BRATSTVO AD Subotica v Srbsku do vlastníctva spoločnosti Tatravagonka Bratstvo DOO Subotica. Konečná splatnosť úveru je do 31.12.2018. Aktuálna výška úveru k 31.12.2015 je 1.688 TEUR
- Na základe Dohody o vyplnení zmenky zo dňa 2.11.2011 sa Spoločnosť stala avalistom na blankozmenke vystavenej TATRAVAGÓNKOU a.s. v prospech ING Bank N.V. v súvislosti s nezáväzným úverovým rámcom poskytnutým v celkovej výške 10.000 TEUR na vystavovanie jednotlivých bankových garancií na základe Zmluvy o poskytnutí nezáväzného financovania zo dňa 2.11.2011. K 31.12.2015 sú ING Bank N.V. vystavené nasledovné bankové garancie č. 707118 v prospech VTG GmbH na 150 ks vagónov Shimmns vo výške 684 TEUR s konečnou platnosťou do 06/2016, č. 707110 v prospech VTG GmbH na 250 ks vagón v Shimmns vo výške 1.140 TEUR s konečnou platnosťou do 04/2018.
- Spoločnosť ako avalista uzavrela dňa 19.10.2012 so Slovenskou sporiteľňou a.s. ako veriteľom Zmluvu o zmenkovom vyplňovacom práve za vystaviteľa – Tatravagónku a.s. v súvislosti s uzatvorenou Zmluvou o úvere č. 182/AUCC/12 z 19.10.2012 medzi veriteľom a vystaviteľom, predmetom ktorej je úverový rámec vo výške 980 TEUR. Konečná splatnosť úveru bola pôvodne stanovená do 31.12.2015, na základe Dodatku č. 3 zo dňa 31.12.2013 došlo k jej prolongácii do 31.12.2016. Na základe Dodatku č. 4 zo dňa 22.12.2014 došlo opäť k jej prolongácii a to do 31.12.2017. Aktuálna výška úveru k 31.12.2015 je 639 TEUR.
- Na základe Zmluvy oprávňujúcej na vyplňovacie právo k blankozmenke č. 431 021 2103 zo dňa 14.7.2010 sa Spoločnosť stala Avalistom alebo Zmenečným ručiteľom I na blankozmenke k zabezpečenej pohľadávke veriteľa Sberbank Slovensko, a.s., ktorý poskytol dlžníkovi – ZLH Plus a.s. úver vo výške 1.000 TEUR. Konečný deň platnosti úverového rámca je 31.12.2016, výška zabezpečovanej pohľadávky k 31.12.2015 je 1.000 TEUR.
- Na základe Dohody o vyplňovacom práve k blankozmenke č. 221938-2014 zo dňa 26.5.2014 sa Spoločnosť stala Avalistom alebo Zmenečným ručiteľom I na blankozmenke k zabezpečenej pohľadávke veriteľa Slovenská

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 3 5 4 5 7

DIČ

2 0 2 0 2 6 9 5 7 0

záručná a rozvojová banka, a.s., ktorý poskytol dlžníkovi – ZLH Plus a.s. úver vo výške 2.600 TEUR. Splatnosť úveru je 21.04.2024, výška zabezpečovanej pohľadávky k 31.12.2015 je 2.204 TEUR.

- Dňa 9.7.2012 podpísala Spoločnosť Záručné vyhlásenie pre BAWAG P.S.K Bank fuer Arbeit und Wirtschaft und Österreichische Postsparkasse Aktiengesellschaft (ďalej len banka) za firmu Grundinvest Queis GmbH & Co.KG, v ktorom garantuje plnenie všetkých existujúcich i budúcich, podmienených alebo časovo obmedzených pohľadávok banky za Grundinvest Queis GmbH & Co.KG z obchodného spojenia banky s firmou Grundinvest Queis GmbH & Co.KG, nezávisle od právneho dôvodu jednotlivých pohľadávok a zaväzuje sa zaplatiť banke na prvú výzvu za vzdania sa akejkoľvek výhrady a námietky čiastku 3.000 TEUR vrátane všetkých úrokov, nákladov a poplatkov. Táto záruka nie je časovo obmedzená. Spoločnosť je však oprávnená vypovedať svoje ručenie doporučeným listom s 3-mesačnou lehotou. Aktuálna výška úveru od BAWAG P.S.K. k 31.12.2015 predstavuje 2.081 TEUR, konečná splatnosť úveru 30.06.2020.
- Na základe Zmluvy oprávňujúcej na vyplňovacie právo k blankozmenke zo dňa 12.02.2014 sa spoločnosť Optifin Invest s.r.o. stala Vystaviteľom blankozmenky za účelom zabezpečenia pohľadávok veriteľa – Sberbank Slovensko a.s. voči dlžníkovi PL – PROFY, spol. s r.o. za Zmluvu o kontokorentnom úvere č. 431 018 0009 až do celkovej výšky 996 TEUR. Konečný deň platnosti úverového rámca je 30.06.2016. Aktuálna výška úveru k 31.12.2015 je 990 TEUR.
- Spoločnosť podpísala dňa 30.8.2012 Ručiteľskú listinu č. 496/2012/RL v prospech VÚB, a.s. (veriteľ) za spoločnosť PREMIUM FIT, s.r.o. (dlžníka) za termínovaný úver č. 755/2012/UZ v celkovej výške 1.050 TEUR, na financovanie a refinancovanie výstavby zariadení fitness centier a ich vybavenie v Bratislave (projekt Centrál) a v Košiciach (projekt Aupark). Platnosť úveru je 20.7.2017. Zostatok úveru k 31.12.2015 je 362 TEUR.
- Na základe ručiteľskej listiny č. 354/2014/RL zo dňa 22.07.2014 sa spoločnosť stala ručiteľom za dlžníka PREMIUM FIT s.r.o. v prospech Všeobecná úverová banka (veriteľ) za účelom zabezpečenia pohľadávky veriteľa vyplývajúcej zo Zmluvy o termínovanom úvere č. 584/2014/UZ na základe ktorej Veriteľ poskytol úver do hodnoty 700 000,- EUR. Konečná splatnosť úveru je 20.07.2019. Aktuálna výška načerpaného úveru k 31.12.2015 je 627 TEUR.
- Na základe ručiteľskej listiny č. 355/2014/RL zo dňa 22.07.2014 sa Spoločnosť stala ručiteľom za dlžníka PREMIUM FIT s.r.o. v prospech Všeobecná úverová banka (veriteľ) za účelom zabezpečenia pohľadávky veriteľa vyplývajúcej zo Zmluvy o o vystavení záruky č. 21/2014/LBZ na základe ktorej Veriteľ poskytol limit na bankové garancie vo výške 650 000,- EUR. Aktuálna výška vystavených bankových záruk k 31.12.2015 je 535 TEUR.
- Spoločnosť podpísala dňa 23.12.2014 Ručiteľskú listinu č. 753/2014/RL v prospech VÚB, a.s. (veriteľ) za spoločnosť PREMIUM FIT, s.r.o. (dlžníka) za kontokorentný úver č. 1376/2014/UZ v celkovej výške 200 TEUR. Splatnosť úveru je 31.10.2016. Zostatok úveru k 31.12.2015 je 188 TEUR.
- Na základe ručiteľskej listiny č. 671/2015/RL zo dňa 01.07.2015 sa spoločnosť stala ručiteľom za dlžníka PREMIUM FIT s.r.o. v prospech Všeobecná úverová banka (veriteľ) za účelom zabezpečenia pohľadávky veriteľa vyplývajúcej zo Zmluvy o termínovanom úvere č. 686/2015/UZ na základe ktorej Veriteľ poskytol úver do hodnoty 600 000,- EUR. Konečná splatnosť úveru je 20.11.2020. Aktuálna výška načerpaného úveru k 31.12.2015 je 590 TEUR.
- Dňa 2.2.2012 bola uzatvorená Rámcová zmluva o vkladoch (ďalej len „Zmluva“) medzi Tatra bankou a.s. (ďalej len „Banka“) a Spoločnosťou ako ručiteľom. Predmetom Zmluvy je dohoda zmluvných strán o zriaďovaní vkladov za účelom zabezpečenia celkovej pohľadávky Banky postúpením pohľadávok z vkladov na Banku. Banka uzatvorila s klientom – EBA, s.r.o. so sídlom Rusovská cesta I, 851 01 Bratislava, Rámcovú zmluvu o vystavovaní bankových záruk č. 335979 v znení jej neskorších dodatkov, na základe ktorej je Klient oprávnený žiadať Banku o vystavovanie jednotlivých záruk až do výšky 3.000 TEUR. Spoločnosť ako ručiteľ touto Zmluvou vyhlasuje, že zaplatí Banke celkovú pohľadávku za klienta, ak celkovú pohľadávku klienta nezaplatí klient v zmysle Rámcovej zmluvy. Aktuálna výška vystavených bankových záruk k 31.12.2015 je 124 TEUR.
- Spoločnosť podpísala dňa 31.03.2015 Ručiteľskú listinu č. 1415/15/003-RL-01 v prospech OTP Banka Slovensko, a.s. (veriteľ) za spoločnosť AXASOFT, a.s. (dlžníka), pričom najvyššia hodnota istiny, do ktorej sa zabezpečovaná pohľadávka zabezpečuje, je určená za Kontokorentný úver č. 1415/15/004 zo dňa 31.03.2015 do výšky 1.200 TEUR, za Splátkový úver č. 1415/15/003 zo dňa 31.03.2015 do výšky 3.000 TEUR, za Rámcovú zmluvu o vystavovaní bankových záruk do výšky 500 TEUR. Konečná splatnosť KTK úveru je 30.03.2016, úver k 31.12.2015 nie je čerpaný. Konečná splatnosť Splátkového úveru je 30.09.2022, aktuálna výška načerpaného úveru k 31.12.2015 je 2.698 TEUR. Rámcovú zmluvu o vystavovaní bankových záruk je možné vypovedať písomnou výpoveďou s výpovednou lehotou 30 dní. Aktuálna výška vystavených bankových záruk k 31.12.2015 je 100 TEUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	5	4	5	7
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	5	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

- Spoločnosť ako spoludlžník podpísala dňa 30.06.2015 formou notárskej zápisnice Zmluvu o pristúpení k záväzkom spoločnosti Railway Casted Components a.s. voči veriteľovi Exportno-importná banka SR vo výške 12.571 TEUR, vyplývajúcich z Úverovej zmluvy č. 012/2012/ÚZ zo dňa 04.09.2012 v znení Dodatkov 1 až 7 a z Úverovej zmluvy č. 024/2013/ÚZ zo dňa 30.09.2013 v znení Dodatkov 1 až 3. V tejto súvislosti zároveň Spoločnosť podpísala dňa 13.07.2015 s Exportno-importnou bankou SR Zmluvu o splátkach, na základe ktorej boli rozvrhnuté pravidelné splátky dlžnej sumy s konečnou splatnosťou do 31.12.2021. Zostatok dlžnej sumy k 31.12.2015 je 11.971 TEUR.
- V zmysle úverovej zmluvy č. 87000112/10 uzatvorenej medzi Spoločnosťou (záložca) a SG Equipment Finance Czech Republik s.r.o. (veriteľ) zo dňa 18.11.2010 za účelom financovania obstarania hnuteľnej veci – vrtuľník Agusta 109E Power, výrobné číslo 11703, bol Spoločnosti poskytnutý úver vo výške 2.996 TUSD, ktorý je zabezpečený predmetom financovania. Vid' NCRzp č. 22894/2010. Úver je splatný v 28 štvrtročných splátkach k 15.10.2017. Zostatok úveru k 31.12.2015 je 1.902 TUSD.
- Spoločnosť uzatvorila Zmluvu o kontokorentnom úvere č. 2019/2012 zo dňa 27.2.2012 v znení jej Dodatkov č.1 až 7 (ďalej len „Zmluva“) s Tatra bankou a.s. s výškou úverového rámca 17.000 TEUR a dňom konečnej splatnosti 31.12.2016, pričom výška úverového rámca podlieha nasledovným redukciám: k 29.01.2016 o 10.000 TEUR. Za účelom zabezpečenia celkovej pohľadávky veriteľa, vystavila Spoločnosť bianko zmenku na rad Veriteľa. Taktiež bola uzatvorená zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému majetku (nehnuteľnosti nachádzajúce sa v katastrálnom území Staré Mesto, okres Bratislava, zapísané na LV č. 8275, pozemok na parc. č. 313 – 435 m2, pozemok na parc. č. 314 – 187 m2, stavba č.súp. 249 na parc. č. 314, stavba č. súp. 250 na parc. č. 313). Aktuálny stav čerpania úveru k 31.12.2015 15.910 TEUR.
- Dňa 23.4.2012 Spoločnosť avalovala 12 blankozmeniek v súvislosti so Zmluvami o zmenkovom vyplňovacom práve za Express Group a.s. (predtým Express Slovakia „Medzinárodná preprava a.s.“) (vystaviteľ) pre Leasing Slovenskej sporiteľne, a.s. (remitenta) za Express Group a.s. (predtým Express Rail a.s.) (prenajímateľa). Remitent poskytol dňa 28.4.2009 spoločnosti Express Group (predtým Express Rail, a.s.) finančný leasing na predmet leasingu – nákladný železničný vozeň v zmysle Zmluvy o finančnom leasingu v znení neskorších dodatkov a zmien v spojení s Dohodou o postúpení práv a povinností zo Zmluvy o finančnom leasingu zo dňa 30.3.2012. Ide o postúpenie práv a povinností z leasingových zmlúv medzi Leasing Slovenskej sporiteľne a.s. a Express Group a.s. (predtým Express Slovakia „Medzinárodná preprava a.s.“) uzatvorených dňa 28.4.2009 predmetom ktorým je 12 ks železničných vozňov, a to na základe Zmluvy o finančnom leasingu č. 9992387 až č. 9992398 zo dňa 28.4.2009. Leasingová zmluva je uzatvorená na 87 mesiacov, končí v júli 2016. Obstarávacía cena za 1ks bola 180 TEUR bez DPH. Zostatok záväzku k 31.12.2015 je 186 TEUR.
- Spoločnosť dňa 21.6.2012 podpísala Ručiteľskú listinu č. 15/RL/2012 v prospech VUB a.s. (veriteľ) za dlžníka Express Group a.s. (predtým Express Slovakia „Medzinárodná preprava a.s.“) na zabezpečenie záväzkov vyplývajúcich zo zmluvy o kontokorentnom úvere č. 11/ZU/2012 zo dňa 21.6.2012 v znení dodatkov s celkovým úverovým rámcom 15.300 TEUR, a zároveň dala veriteľovi sľub odškodnenia podľa par.725 a nasl. Obchodného zákonníka. Dátum splatnosti úveru je 28.02.2016. Stav úveru k 31.12.2015 je 15.000 TEUR.
- Spoločnosť ako avalista avalovala dňa 10.8.2012 bianko zmenku v prospech spoločnosti Tatra-Leasing, s.r.o. a zároveň podpísala zmluvu o použití bianko zmenky za účelom zabezpečenia záväzkov spoločnosti Express Group a.s. (predtým Express Rail, a.s.) podľa leasingovej zmluvy, ktorej predmetom je finančný leasing lokomotívy SIEMENS ES64-VM od dodávateľa Siemens Aktiengesellschaft Osterreich za cenu 4.775 TEUR vrátane DPH. Ručenie trvá do r. 2019, zostatok záväzku k 31.12.2015 je 2.059 TEUR.
- Na základe Zmluvy oprávňujúcej na vyplňovacie právo k blankozmenke č. 404 033 3609 zo dňa 02.7.2013 sa Spoločnosť stala Avalistom2 na blankozmenke k zabezpečenej pohľadávke veriteľa – Sberbank Slovensko, a.s., ktorý poskytol dlžníkovi Express Group a.s. (predtým Express Rail a.s.) úver až do celkovej výšky 630 TEUR. Konečný deň splatnosti úveru je 1/2016, výška zabezpečovanej pohľadávky k 31.12.2015 je 11 TEUR.
- Na základe Zmluvy oprávňujúcej na vyplňovacie právo k blankozmenke č. 153 017 zo dňa 02.7.2013 sa Spoločnosť stala Avalistom č. 2 na blankozmenke k zabezpečenej pohľadávke veriteľa – Sberbank Slovensko, a.s., ktorý poskytol dlžníkovi Express Group a.s. (predtým Express Rail a.s.) úver až do celkovej výšky 3.160 TEUR. Konečný deň splatnosti úveru je 1/2016, výška zabezpečovanej pohľadávky k 31.12.2015 je 2.600 TEUR.
- Na základe ručiteľských listín č. 13/01054/ZAR, č. 13/01310/ZAR, č. 13/80356/ZAR, č. 13/80372/ZAR, č. 13/00903/ZAR, č. 13/80443/ZAR a č. 13/80420/ZAR v znení ich Dodatkov č. 1, sa spoločnosť stala ručiteľom za dlžníka Express Wagons a.s. (predtým Express Rail, a.s.) v prospech ČSOB Leasing a.s. (veriteľ) za účelom zabezpečenia pohľadávky veriteľa vyplývajúcej z Leasingových zmlúv, predmetom ktorých je prenájom 99 ks nákladných železničných vozňov SGGNSS. Najvyššia hodnota istiny do ktorej je pohľadávka veriteľa zabezpečená je 5.991TEUR. Ručenie trvá do 2/2016, zostatok záväzku k 31.12.2015 je 4.516 TEUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	5	4	5	7
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	5	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

- Na základe Ručiteľských výhlásení č. 21130480 , č. 21130449, č. 51130001, č. 51130015, č. 51130030 a č. 51130043 sa Spoločnosť stala ručiteľom do výšky garantovanej maximálnej sumy 7.007 TEUR s DPH za dlžníka Express Wagons a.s. (predtým Express Rail, a.s.), v prospech Tatra-Leasing s.r.o. (veriteľ) za účelom zabezpečenia pohľadávky veriteľa vyplývajúcej z Leasingových zmlúv, predmetom ktorých je prenájom 82 ks železničných vozňov SGGNSS. Ručenie trvá do 2/2016, zostatok záväzku k 31.12.2015 je 3.841TEUR.
- Na základe Ručiteľského vyhlásenia č. 21130555 zo dňa 30.09.2013 sa Spoločnosť stala ručiteľom do výšky garantovanej maximálnej sumy 2.372TEUR s DPH za dlžníka Express Group a.s. (predtým Express Rail, a.s.), v prospech Tatra-Leasing s.r.o. (veriteľ) za účelom zabezpečenia pohľadávky veriteľa vyplývajúcej z Leasingovej zmluvy č. 21130555, predmetom ktorej je prenájom 1 ks Lokomotíva ER 20-009. Ručenie trvá do 1/2021, zostatok záväzku k 31.12.2015 je 905 TEUR.
- Na základe Vyhlásenia ručiteľa sa Spoločnosť stala ručiteľom do výšky 29.500 TEUR za dlžníka Express Wagons a.s. (predtým Express Rail, a.s.), v prospech ING Bank N.V. (veriteľ) za účelom zabezpečenia pohľadávky veriteľa vyplývajúcej zo Zmluvy o poskytnutí splátkového úveru zo dňa 20.12.2013. Ručenie trvá do 2/2016. Aktuálna výška úveru k 31.12.2015 je 24.441 TEUR.
- Na základe Zmluvy o vystavení záruky zo dňa 6.2.2014, Všeobecná úverová banka poskytla bankovú záruku spoločnosti Optifin Invest v prospech spoločnosti Express-Interfracht Internationale Spedition GmbH, so sídlom Erdberger Lände 40-48, 1030 Viedeň, Rakúsko za účelom zabezpečenia záväzku spoločnosti Optifin Invest s.r.o. doplatiť kúpnu cenu v sume 2.000.000,- EUR za nadobudnutie akcií emitovaných spoločnosťou Express Slovakia "Medzinárodná preprava a.s.", so sídlom Plynárenská 7/B, 821 09 Bratislava, IČO: 35 795 123, zapísanou v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I., oddiel: Sa, vložka č. 2535/B. Záruka je platná do 06.08.2021, pričom jej výška bude znižovaná vo výške nároku spoločnosti Express Group a.s. (predtým Express Slovakia "Medzinárodná preprava a.s."), na záväzok od spoločnosti Rail Cargo Austria Aktiengesellschaft, so sídlom Erdberger Lände 40-48, Viedeň 1030, Rakúska republika podľa Rámcovej zmluvy o preprave uzavretej dňa 10.01.2014.
- Na základe Zmluvy o zriadení záložného práva na cenné papiere č. 32/2013/210/CP1 zo dňa 25.02.2014 v zmysle Dodatkov 1 a 2 Spoločnosť Optifin Invest s.r.o. založila v prospech záložného veriteľa Exportno-importnej banky Slovenskej republiky 273 448 ks zaknihovaných cenných papierov v hodnote 9.078.473,60 EUR, emitovaných spoločnosťou TATRAVAGÓNKA a.s., Štefánikova 887/53, 05801 Poprad, IČO: 31 699 847, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Prešov, oddiel: Sa, vložka č.:191/P.
- Na základe Zmluvy o zriadení záložného práva na cenné papiere č. 32/2013/210/CP Spoločnosť Optifin Invest s.r.o. založila v prospech záložného veriteľa Exportno-importnej banky Slovenskej republiky 1 ks listinných cenných papierov v hodnote 332.000,- EUR, emitovaných spoločnosťou Express Group a.s. (predtým Express Slovakia „Medzinárodná preprava a.s.“), Plynárenská 7/B, 821 0 Bratislava, IČO: 35 795 123, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka č. :2535/B.
- Na základe vyššie spomenutých záložných práv na cenné papiere vystavila Exportno-importná banka SR platobnú bankovú záruku v prospech banky „Tatra banka, a.s. so sídlom Hodžovo námestie 3, 811 06 Bratislava I, IČO: 00 686 930, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka č. 71/B, vo výške 12.000.000,- EUR v nadväznosti na poskytnutý kontokorentný úver v cudzej mene spoločnosti Express Group a.s. (predtým Express Slovakia „Medzinárodná preprava a.s.“). Platnosť záruky je do 30.06.2017. Aktuálna výška úveru k 31.12.2015 je 12.000 TEUR. Ďalej na základe vyššie spomenutých záložných práv na cenné papiere poskytla Exportno-importná banka SR finančné prostriedky spoločnosti TATRAVAGONKA a.s. do výšky 6.988 TEUR ako dlžníkovi na podporu investičných aktivít. Konečná splatnosť úveru je , aktuálna výška úveru k 31.12.2015 je 6.988 EUR .
- Vyhlásenie spoločnosti Optifin Invest s.r.o. ako 100% akcionára spoločnosti Express Group a.s. (predtým Express Slovakia „Medzinárodná preprava a.s.“) zo dňa 16.06.2014 poskytnuté pre Tatra banka a.s., ktorým Spoločnosť vyhlasuje, že počnúc rokom 2014 nebude požadovať vyplatenie podielov na zisku spoločnosti Express Group a.s., ani vyžadovať od nej zaplatenie akýchkoľvek poplatkov s výnimkou účtovných operácií, ktoré nebudú mať negatívny hotovostný vplyv na spoločnosť Express Group a.s..
- Na základe Vyhlásenia ručiteľa zo dňa 28.07.2014 sa spoločnosť stala ručiteľom za dlžníka Express Wagons, a.s. v prospech ING Bank N.V. (veriteľ) za účelom zabezpečenia pohľadávky veriteľa vyplývajúcej zo Zmluvy o poskytnutí splátkového úveru zo dňa 28.7.2014, na základe ktorej Veriteľ poskytol úver do hodnoty 6.097.390,- EUR. Konečná splatnosť úveru je 02/2016. Aktuálna výška úveru k 31.12.2015 je 5.517 TEUR. V prospech ING Bank N.V. sú zároveň založené všetky akcie spoločnosti Express Wagons, a.s..
- Na základe Úverovej zmluvy č. 1415/14/21 zo dňa 05.12.2014, bol Spoločnosti poskytnutý splátkový úver do výšky 10.600 TEUR od OTP Banka Slovensko, a.s., na refinancovanie úverov poskytnutých Šberbank Slovensko a.s. a krytie investičných potrieb v súvislosti s rekonštrukciou historickej budovy v kat. území Bratislava Staré

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	5	7	3	5	4	5	7
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	2	6	9	5	7	0
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

- Mesto. Aktuálna výška čerpania úveru k 31.12.2015 je 10.044 TEUR. Spoločnosť ručí za úver záložným právom na nehnuteľný majetok vo vlastníctve Spoločnosti LV č. 8275, záložným právom na všetky súčasné a budúce pohľadávky Spoločnosti z nájmu nehnuteľnosti na Ventúrskej ulici č. 274 a k pohľadávkam z dividend od spoločností TATRAVAGÓNKA, a.s. a Express Group, a.s., záložným právom k pohľadávke na výplatu vkladu zo všetkých súčasných a budúcich účtov Spoločnosti zriadených v OTP Banka Slovensko, a.s., ručiteľskými listinami spoločností TATRAVAGÓNKA, a.s. a Express Group, a.s. počas prvých 3 rokov od poskytnutia úveru, notárskou zápisnicou spísanou v zmysle § 41 Exekučného poriadku.
- Na základe Zmluvy o splátkovom úvere č. S02406/2015 zo dňa 22.12.2015, bol spoločnosti poskytnutý splátkový úver vo výške 10.000 TEUR od Tatra banka, a.s., na kúpu 50 % obchodného podielu v spoločnosti EBA, s.r.o. so sídlom Rusovská cesta 1, 851 01 Bratislava, IČO: 31 376 134, čím sa spoločnosť stala 100 % vlastníkom uvedenej spoločnosti. Aktuálna výška čerpania úveru k 31.12.2015 je 10.000 TEUR. Spoločnosť ručí sa úver záložným právom k pohľadávkam EBA s.r.o. a záložným právom na obchodný podiel EBA s.r.o.

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 36.000,- EUR (v roku 2014: 23.007,- EUR).

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 5 7 3 5 4 5 7

DIČ 2 0 2 0 2 6 9 5 7 0

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami :

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2015	2014
a) transakcie s dcérskymi podnikmi:		
Tržby za predaj tovaru	11 694	10 483
Tržby z predaja výrobkov a služieb	5 334 846	4 656 456
Tržby za predaj dlhodobého majetku	0	821
Ostatné prevádzkové výnosy	6 577 499	5 643 281
Výnosové úroky	442 122	990 319
Výnosy z prijatých dividend	10 622 134	24 834 408
Ostatné finančné výnosy	0	10 000
Tržby za predaj cenných papierov a podielov	2 000 000	50 103
Spotreba materiálu a energie	12 781	6 957
Ostatné prevádzkové náklady	16 690	18 262
Poskytnuté služby	473 036	461 839
Nákladové úroky	189 746	400 293
b) transakcie so spoločnými podnikmi:		
Prijaté dividendy	0	306 385
c) transakcie s pridruženými podnikmi:		
Tržby z predaja výrobkov a služieb	4 992	17 992
Výnosové úroky	6 618	14 787
Zmluvné pokuty a penále	0	32 750

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 3 5 4 5 7

DIČ

2 0 2 0 2 6 9 5 7 0

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2015	31. 12. 2014
Pohľadávky z obchodného styku	5 262 168	2 687 342
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	8 995 349	15 041 382
Pohľadávky voči spoločníkom a združeniu	2 810 126	2 599 806
Iné pohľadávky	11 610	5 214 337
Spolu aktíva	17 079 253	25 542 866
Závazky z obchodného styku	5 674 588	1 055 882
Závazky voči spoločníkom a združeniu	23 149	24 544
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	5 531 368	8 475 041
Iné záväzky	8 235 078	8 478 330
Spolu pasíva	19 464 183	18 033 797

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

Po 31. decembri 2015 nastali tieto udalosti :

Zmluvou o odplatnom prevode listinných cenných papierov zo dňa 30.01.2016 Spoločnosť nadobudla 100 % akcií v spoločnosti Express Wagons, a.s., Bratislava od svojej dcérskej spoločnosti Express Group, a.s., Bratislava.

Dňa 18.02.2016 Spoločnosť mimoriadnou splátkou vo výške 10.000 TEUR čiastočne splatila kontokorentný úver v Tatra banke, a.s. poskytnutý na základe Zmluvy o kontokorentnom úvere č. 2019/2012 zo dňa 27.02.2012 a zároveň znížila svoj úverový rámec k tomuto úveru o sumu 10.000 TEUR.

Zmluvou o prevode akcií zo dňa 22.03.2016 spoločnosť nadobudla 10 ks akcií spoločnosti INTEGRA CAPITAL a.s. , v NH 100.000,- CZK/akcia, čím sa stala 50 % akcionárom tejto spoločnosti. Spoločnosť INTEGRA CAPITAL, a.s. zároveň vlastní 100 % akcií v spoločnosti ZTS METALURG, a.s..

Rozhodnutím jediného akcionára spoločnosti Express Wagons, a.s. formou notárskej zápisnice zo dňa 17.02.2016 Spoločnosť rozhodla o znížení základného imania dcérskej spoločnosti Express Wagons, a.s. o 10.000 TEUR na hodnotu 600 TEUR. Zmena výšky základného imania bola v Obchodnom registri zapísaná dňa 12.03.2016.

Splatením zostatku úveru dcérskou spoločnosťou TATRAVAGÓNKA, a.s. voči EXIMBANKE SR zanikol dňom 31.01.2016 Spoločnosti podmienený záväzok z titulu avalu na blankozmenke vystavenej TATRAVAGÓNKOU, a.s. v prospech EXIMBANKA SR, pričom k 31.12.2015 bola zostatková hodnota úveru 1.688 TEUR.

Splatením zostatku úveru dcérskou spoločnosťou Express Group, a.s. voči Sberbank Slovensko, a.s. zanikol dňom 31.01.2016 Spoločnosti podmienený záväzok z titulu avalu na blankozmenke vystavenej Express Group, a.s. v prospech Sberbank Slovensko, a.s., pričom k 31.12.2015 bola zostatková hodnota úveru 11 TEUR.

Splatením zostatku úveru dcérskou spoločnosťou Express Group, a.s. voči Sberbank Slovensko, a.s. zanikol dňom 31.01.2016 Spoločnosti podmienený záväzok z titulu avalu na blankozmenke vystavenej Express Group, a.s. v prospech Sberbank Slovensko, a.s., pričom k 31.12.2015 bola zostatková hodnota úveru 2.600 TEUR.

Dňom 25.02.2016 došlo k riadnemu vysporiadaniu pohľadávok ČSOB Leasing, a.s. z leasingových zmlúv č. LZM/13/00903, LZM/13/0372, LZM/13/80443, LZM/13/80420, LZM/13/80356, LZM/13/01310, LZM/13/01054 zo strany dcérskej spoločnosti Express Wagons. Spoločnosti Optifin Invest s.r.o. tak zanikol záväzok ručenia voči ČSOB Leasing, a.s., pričom k 31.12.2015 bola zostatková hodnota ručenia v sume 4.517 TEUR.

Dňom 01.04.2016 bolo Dohodou o vzdaní sa práv ukončené ručenie spoločnosti Optifin Invest s.r.o. do najvyššej hodnoty 4.700,- TEUR voči OTP Banka Slovensko, a.s. za dlžníka AXASOFT, a.s. pričom k 31.12.2015 bola zostatková hodnota ručenia v sume 2.798 TEUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 3 5 4 5 7

DIČ

2 0 2 0 2 6 9 5 7 0

Splatením zostatku všetkých záväzkov dcérskej spoločnosti Express Wagons, a.s. voči ING Bank, N.V. zaniklo dňom 19.02.2016 záložné právo k 214 ks listinným cenným papierom spoločnosti Express Wagons, a.s. v hodnote 10.600 TEUR. Zároveň zanikol spoločnosti podmienený záväzok z titulu ručenia voči ING Bank, N.V., ktorý bol k 31.12.2015 v zostatkovej hodnote 29.958 TEUR.

Splatením zostatku všetkých záväzkov dcérskej spoločnosti Express Wagons, a.s. voči Tatra-Leasing, s.r.o. zanikol v priebehu mesiaca február 2016 Spoločnosti podmienený záväzok z titulu ručenia voči Tatra-Leasing, s.r.o., ktorý bol k 31.12.2015 v zostatkovej hodnote 3.841 TEUR.

Dohodou o zrušení ručiteľského záväzku zo dňa 7.3.2016 bolo ukončené ručenie v prospech Všeobecná úverová banka a.s. za dlžníka Express Group a.s., pričom hodnota ručenia k 31.12.2015 bola 15.000 TEUR.

Na základe Dohody o ručení zo dňa 21.04.2016 sa spoločnosť stala ručiteľom za dlžníka ZTS METALURG, a.s. Dubnica nad Váhom v prospech UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. (veriteľ) za účelom zabezpečenia pohľadávky veriteľa vyplývajúcej zo Zmluvy o úvere č. 000090/CORP/2016 zo dňa 18.4.2016 a Zmluvy o kontokorentnom úvere č. 000091/CORP/2016 zo dňa 18.04.2016, pričom ručenie je do hodnoty najviac 2.250 TEUR. Konečná splatnosť úveru je 18.04.2022 a kontokorentného úveru 31.12.2016.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 000 000	0	0	0	4 000 000
Základné imanie	4 000 000	0			4 000 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	400 000	0	0	0	400 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	400 000	0	0	0	400 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	85 503 831	19 658 491	15 304 648	0	89 857 674
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	82 357 047	19 658 491	15 304 648	0	86 710 890
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	3 146 784	0	0	0	3 146 784
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	31 408 596	0	2 180 623	16 880 495	46 108 468
Nerozdelený zisk minulých rokov	31 408 596	0	2 180 623	16 880 495	46 108 468
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	16 880 495	9 312 744	0	-16 880 495	9 312 744
Spolu	138 192 922	28 971 235	17 485 271	0	149 678 886

V položke oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín je vykázané precenenie podielov, ktoré spoločnosť eviduje vo svojom vlastníctve ku dňu účtovnej závierky ocenené metódou vlastného imania.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 3 5 4 5 7

DIČ

2 0 2 0 2 6 9 5 7 0

V účtovnom období 2015 Spoločnosť vykonala opravu chýb minulých účtovných období za rok 2014 v sume 2.180.623,- EUR z dôvodu nesprávne vykázanou výškou prijatej dividendy od dcérskej spoločnosti EBA s.r.o..

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2014)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2014				31.12.2014
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 000 000	0	0	0	4 000 000
Základné imanie	4 000 000	0			4 000 000
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	400 000	0	0	0	400 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	400 000	0	0	0	400 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	100 253 013	12 182 456	26 931 638	0	85 503 831
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	97 106 229	12 182 456	26 931 638	0	82 357 047
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	3 146 784	0	0	0	3 146 784
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	23 028 673	0	0	8 379 923	31 408 596
Nerozdelený zisk minulých rokov	23 028 673	0	0	8 379 923	31 408 596
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8 379 923	16 880 495	0	-8 379 923	16 880 495
Spolu	136 061 609	29 062 951	26 931 638	0	138 192 922

Účtovný zisk za rok 2014 bol rozdelený takto:

Názov položky	2014
Účtovný zisk	16 880 495

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 5 7 3 5 4 5 7

DIČ

2 0 2 0 2 6 9 5 7 0

Rozdelenie účtovného zisku	2014
Pridel do zákonného rezervného fondu	0
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Pridel do sociálneho fondu	0
Pridel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	16 880 495
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	16 880 495

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 9.312.744,- EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 9.312.744,- EUR.

Povinný pridel do zákonného rezervného fondu nie je potrebný, pretože zákonný rezervný fond už dosiahol svoju maximálnu hranicu stanovenú v právnych predpisoch a v spoločenskej zmluve.

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2015

Prehľad peňažných tokov k 31.12.2015 je uvedený v prílohe týchto poznámok.

Peňažné prostriedky

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Prehľad peňažných tokov s použitím
nepriamej metódy za Optifin Invest, s.r.o.
(CASH FLOW STATEMENTS) rok 2015

v €

Ozn.	Názov položky	č.	Účtovné obdobie	
		r.	bežné	minulé
A	Peňažné toky z hospodárskych činností	x	x	x
Z/S	Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie		9 372 204	17 144 944
A.1.	Nepeňažné operácie A.1.1. až A.1.13.		-14 096 057	-18 164 969
A.1.1.	Odpisy dlhodob. nehmot. a hmotného majetku		911 336	798 298
A.1.2.	Zost. cena dlhodob. majetku účtovaná pri vyradení do nákladov		0	0
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		0	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek		-645 730	5 658 829
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov		-394 698	28 207
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		-10 622 134	-25 140 794
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov		999 801	1 467 421
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov		-450 280	-1 005 912
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky		-6	-69
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky		9	2
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou toho, ktorý sa považuje za peňažné ekvivalenty		-1 713 733	29 049
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, vplývajúce na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať osobitne v iných častiach		-2 180 623	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, s výnimkou položiek, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		10 200 992	4 138 703
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti		5 116 142	11 089 615
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti		5 085 114	-6 963 085
A.2.3.	Zmena stavu zásob		-263	12 173
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou toho, ktorý je súčasťou peň.prostriedkov a peň. ekvivalentov		0	0
A*	Peňažný tok vytvorený v prevádzkových činnostiach, s výnimkou príjmov a výdavkov, kt. sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu (súčet Z/S + A.1. + A.2.)		5 477 138	3 118 678
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností		1 539	18
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		0	-43
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (665)		0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností		0	0
A**	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A1. až A. 6.)		5 478 677	3 118 653

A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (vrátane výdavkov na úhradu dodatočných vyrubení a príjmu z vrátení preplatku), s výnimkou tých, kt. sa špecificky začlenia do investičných alebo finančných činností)		338 853	-508 265
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti		0	0
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti		0	0
A***	Čistý peňažný tok z prevádzkových činností (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)		5 817 530	2 610 388
B.	Peňažné toky z investičných činností (IČ)	x	x	x
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-57 359	-167 848
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		-3 417 751	-2 521 441
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenn. papierov a podielov v iných účt. jed., s výnimkou cenn. papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenn. papierov určených na predaj alebo obchodovanie (-)		-21 347 037	-23 529 256
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		23 418	10 723
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenn. papierov a podielov v iných účt. jed., s výnimkou cenn. papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenn. papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)		2 027 500	50 104
B.7.	Výdavky na pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (-)		-4 822 733	-41 599 105
B.8.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (+)		3 404 366	46 418 355
B.9.	Výdavky na pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytovaných inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (-)		-198 700	-554 350
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytovaných inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (+)		0	2 998 368
B.11.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)		465 150	1 310 611
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)		13 652 313	22 679 527
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto výdavky považujú za finančnú činnosť (-)		0	0
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto príjmy považujú za finančnú činnosť (+)		0	0
B.15.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ich možné začleniť do investič. činností (-)		0	0
B.16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		0	0
B.17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		0	0
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		0	0
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		-798 598	0
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 19)		-11 069 431	5 095 688
C.	Peňažné toky z finančných činností (FČ)	x	x	x
C.1.	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania (súčet C.1.1. až C.1.8.)		0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (z D 353)		0	0

C.1.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov do vlastného imania majiteľmi účtovnej jednotky	0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (z D 413)	0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (D 354)	0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (z MD 365, 379)	0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do vlastného imania	0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (vyrovnacie podiely spoločníkov, členov a iné úhrady zo zníženia vlastného imania) (z MD 365)	0	0
C.1.8.	Výdavky z rôznych ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania	0	0
C.2.	Peňažné toky v oblasti dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančných činností (súčet C.2.1. až C.2.9.)	9 114 490	-9 267 162
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov	0	0
C.2.2.	Výdavky na splácanie záväzkov z emitovaných dlhových cenných papierov	0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účt. jednotke poskytla fin. inštitúcia, s výnimkou úverov na zabezpečenie hlavnej zárob. činnosti	13 200 000	7 400 000
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla fin. inštitúcia, s výnim. úverov na zabezpečenie hlavnej zárob. činnosti	-956 000	-7 944 483
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek	28 643 007	34 810 170
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek	-30 768 880	-42 830 218
C.2.7.	Výdavky nájomcu na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-98 865	-47 353
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlh. a krát. záväzkov vyplývajúcich z fin.činn.účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne	175 345	47 934
C.2.9.	Výdavky na splác. ost. dlh. a krát. záväz. vyplývajúcich z fin.činn.účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne	-1 080 117	-703 212
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky okrem tých, ktoré sa začlenia do hosp. činností	-1 014 558	-1 555 471
C.4.	Výdavky na vyplat. dividendy a iné podiely na zisku, okrem začl. v hosp.činn.	0	0
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj al. obchodovanie s nimi, alebo ak sa považujú za invest. činnosť	0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj alebo obchod. s nimi, alebo ak sa považujú za invest. činnosť	0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ju možné začleniť do finančných činností	0	0
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k FČ	0	0
C.9.	Výdaje výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k FČ	0	0
C***	Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet C.1. až C.9.)	8 099 932	-10 822 633
D.	Čisté zvýšenie, resp. zníženie peňažných prostriedkov (+,-) (súčet A*** + B*** + C***)	2 848 032	-3 116 557
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	-17 532 766	-14 416 278
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci účt. obd. pred zohľad. kurz.rozd. ku dňu úč.závierky	-14 684 734	-17 532 835
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky	-3	67
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalent. na konci účt. obd., upravený o kurz.rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zost. úč. závierka	-14 684 737	-17 532 768

Optifin Invest s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2015

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 006 918	156 207	0	0	120 870	0	2 283 995	
Prírastky	0	57 801	0	0	0	0	0	57 801	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	96 000	0	0	0	-96 000	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 160 719	156 207	0	0	24 870	0	2 341 796	
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 025 382	156 207	0	0	0	0	1 181 589	
Prírastky	0	208 845	0	0	0	0	0	208 845	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 234 227	156 207	0	0	0	0	1 390 434	
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	981 536	0	0	0	120 870	0	1 102 406	
Stav na konci účtovného obdobia	0	926 492	0	0	0	24 870	0	951 362	

Optifin Invest s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2014

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované		Goodwill	Poskytnuté		Spolu		
	náklady na vývoj	Oceniteľné práva		Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok		preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 824 070	156 207	0	0	135 870	0	2 116 147
Prírastky	0	167 848	0	0	0	0	0	167 848
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	15 000	0	0	0	-15 000	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 006 918	156 207	0	0	120 870	0	2 283 995
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	826 700	151 966	0	0	0	0	978 666
Prírastky	0	198 682	4 241	0	0	0	0	202 923
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 025 382	156 207	0	0	0	0	1 181 589
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	997 370	4 241	0	0	135 870	0	1 137 481
Stav na konci účtovného obdobia	0	981 536	0	0	0	120 870	0	1 102 406

1 137 481

1 102 406

Optifin Invest s.r.o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2015

Bežné účtovné obdobie													
Dlhodobý hmotný majetok	a	Pozemky	b	Stavby	c	d	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie													
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 273 896	9 137 529	15 198 218	0	0	0	59 698	8 051 364	0	34 720 705	0	34 720 705
Prírastky		0	2 484 671	678 756	0	0	0	6 000	125 995	121 885	3 417 307	0	3 417 307
Úbytky		0	97 620	204 746	0	0	0	0	0	0	302 366	0	302 366
Presuny		0	4 392 219	109 881	0	0	0	0	-4 502 100	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		2 273 896	15 916 799	15 782 109	0	0	0	65 698	3 675 259	121 885	37 835 646	0	37 835 646
Oprávky													
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	389 769	2 839 496	0	0	0	0	0	0	3 229 265	0	3 229 265
Prírastky		0	233 089	499 087	0	0	0	0	0	0	732 176	0	732 176
Úbytky		0	97 620	204 746	0	0	0	0	0	0	302 366	0	302 366
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	525 238	3 133 837	0	0	0	0	0	0	3 659 075	0	3 659 075
Opravné položky													
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	4 994 010	0	0	0	0	0	0	4 994 010	0	4 994 010
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	4 994 010	0	0	0	0	0	0	4 994 010	0	4 994 010
Zostatková hodnota													
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 273 896	8 747 760	12 358 722	0	0	0	59 698	8 051 364	0	31 491 440	0	31 491 440
Stav na konci účtovného obdobia		2 273 896	15 391 561	7 654 262	0	0	0	65 698	3 675 259	121 885	29 182 561	0	29 182 561

Optifin Invest s r. o.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2014

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
		Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 273 896	9 134 166	15 112 794	0	0	61 527	5 693 161	0	32 275 544
Prírastky		0	3 363	159 875	0	0	0	2 358 203	0	2 521 441
Úbytky		0	0	76 280	0	0	0	0	0	76 280
Presuny		0	0	1 829	0	0	-1 829	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		2 273 896	9 137 529	15 198 218	0	0	59 698	8 051 364	0	34 720 705
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	240 057	2 428 513	0	0	1 829	0	0	2 670 399
Prírastky		0	149 712	485 434	0	0	0	0	0	635 146
Úbytky		0	0	76 280	0	0	0	0	0	76 280
Presuny		0	0	1 829	0	0	-1 829	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	389 769	2 839 496	0	0	0	0	0	3 229 265
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 273 896	8 894 109	12 684 281	0	0	59 698	5 693 161	0	29 605 145
Stav na konci účtovného obdobia		2 273 896	8 747 760	12 358 722	0	0	59 698	8 051 364	0	31 491 440

Optifin Invest S.r.l.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2015

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Podielové			Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku			Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok		Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
	cenné papiere a podieľy v dcérskej účtovnej jednotke	cenné papiere a podieľy v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podieľy	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	137 099 338	6 142 385	0	1 563 022	599 491	0	0	0	145 404 236	
Prírastky	44 411 171	26 350	0	272 000	148 148	0	49 200	0	44 906 869	
Úbytky	16 579 439	2 513 902	0	25 253	126	0	0	0	19 118 720	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	164 931 070	3 654 833	0	1 809 769	747 513	0	49 200	0	171 192 385	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	137 099 338	6 142 385	0	1 563 022	599 491	0	0	0	145 404 236	
Stav na konci účtovného obdobia	164 931 070	3 654 833	0	1 809 769	747 513	0	49 200	0	171 192 385	

Optifin Invest s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2014

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
		Podielové cenné papiere a podiel v dcérskej úctovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiel v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiel	Pôžičky účtovnej jednotky v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	124 755 985	9 754 018	0	1 563 022	601 241	0	0	0	0	136 674 266
Prírastky	35 703 266	8 444	0	0	0	0	0	0	0	35 711 710
Úbytky	23 359 913	3 620 077	0	0	1 750	0	0	0	0	26 981 740
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	137 099 338	6 142 385	0	1 563 022	599 491	0	0	0	0	145 404 236
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	124 755 985	9 754 018	0	1 563 022	601 241	0	0	0	0	136 674 266
Stav na konci účtovného obdobia	137 099 338	6 142 385	0	1 563 022	599 491	0	0	0	0	145 404 236