

**Poznámky k účtovnej závierke**  
**zostavené podľa slovenských právnych predpisov**  
**k 30. júnu 2016**

(v slovenskom jazyku)

## ÚVODNÉ POZNÁMKY

### Účtovná závierka

1. Účtovná závierka podnikateľov má tri súčasti – súvahu, výkaz ziskov a strát a poznámky.

### Súvaha a výkaz ziskov a strát

1. Štruktúra a názov jednotlivých položiek súvahy a výkazu ziskov a strát sú predpísané Ministerstvom financií Slovenskej republiky a nesmú sa meniť, dopĺňať o ďalšie položky a takisto žiadne položky z nich nesmú byť vynechané.
2. Vzor súvahy a vzor výkazu ziskov a strát sú uvedené v prílohe 1 a 2 opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky č. 4455/2003-92. Podľa tohto opatrenia sa zostavená účtovná závierka predkladá v jednom vyhotovení miestne príslušnému daňovému úradu v termínoch pre podávanie daňových priznaní a účtovná závierka schválená príslušným orgánom účtovnej jednotky sa predkladá v jednom vyhotovení miestne príslušnému daňovému úradu do 30 dní po jej schválení, ak účtovná jednotka znova otvorila účtovné knihy podľa príslušných ustanovení zákona o účtovníctve.
3. Ministerstvo financií Slovenskej republiky uverejnilo vo Finančnom spravodajcovi č. 2/2004 Oznámenie o používaní tlačív súvahy a výkazu ziskov a strát pre podnikateľov. Podľa tohto oznámenia účtovná jednotka, ktorá použije súvahu a výkaz ziskov a strát na iné účely, ako je príloha daňového priznania k dani z príjmov, môže použiť tlačivá aj v inej forme, ako je vzor, ktorý tvorí prílohu 1 a 2 opatrenia Ministerstva financií z 11. decembra 2003 č. 25167/2003-92, ak zabezpečí obsahovú zhodu s týmto vzorom.

### Poznámky

4. Obsah poznámok je upravený zákonom o účtovníctve a právnymi predpismi vydanými Ministerstvom financií Slovenskej republiky (opatrenie MF SR č. 4455/2003-92 z 31. marca 2003, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva).
5. Súčasťou poznámok je prehľad peňažných tokov (nem. Kapitalflussrechnung alebo Cash-Flow-Rechnung, angl. Cash Flow Statement alebo Statement of Cash Flows) a prehľad o pohybe vlastného imania (nem. Eigenkapitalspiegel alebo Eigenkapitalentwicklung, angl. Statement of Changes in Equity); tieto teda nepredstavujú – na rozdiel od niektorých iných krajín a IFRS – samostatné účtovné výkazy, postavené na jednu hierarchickú úroveň so súvahou a výkazom ziskov a strát, ale sú súčasťou poznámok.
6. Poznámky obsahujú aj tieto informácie:
  - prehľad o pohybe neobežného majetku,
  - podmienené záväzky,
  - ostatné finančné povinnosti,
  - údaje o spriaznených osobách,
  - udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
7. Zákon o účtovníctve a predovšetkým opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky obsahujú pomerne dlhý a podrobný zoznam údajov, ktoré musia byť uvedené v poznámkach. Pretože však ekonomická realita účtovných jednotiek sa nedá opísať nejakým vyčerpávajúcim zoznamom údajov, poznámky musia obsahovať aj ďalšie údaje, ak sú dôležité na poskytnutie pravdivého a verného obrazu o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva (§ 7 ods. 1 zákona o účtovníctve).

8. Vzhľadom na uvedené, ako nepovinné údaje uvádzame v poznámkach aj informácie o zverejnení účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie a informácie o schválení audítora na overenie účtovnej závierky zostavenej k 30. júnu 2015 valným zhromaždením spoločnosti (pozri bod A.7 a A.8).
9. Novela zákona o účtovníctve s účinnosťou od 1. januára 2008 stanovila, že v poznámkach sa uvedie aj vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za overenie účtovnej závierky audítormi, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a iné súvisiace služby poskytnuté účtovnej jednotke týmto audítormi alebo audítorskou spoločnosťou. V nadväznosti na novelu zákona o účtovníctve sa o túto povinnosť doplnilo aj opatrenie Ministerstva financií č. 4455/2003-92 (pozri bod I.1).

## Poznámky účtovnej závierky k 30. júnu 2016

### A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

#### Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

C.G.C., a.s. , Drobného 27 , 841 01 Bratislava, IČO: 35747811

Spoločnosť C.G.C., a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 01.06.1998 a do obchodného registra bola zapísaná 11.06.1998 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava, oddiel s.r.o., vložka číslo 1770/B).

#### Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- poskytovanie technických služieb na ochranu majetku a osôb
- poskytovanie software – predaj, vývoj
- prevádzkovanie technickej služby podľa § 7 ods. 1 zákona č. 473/2005 Z. z. o súkromnej bezpečnosti

#### Priemerný počet zamestnancov

Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti v hospodárskom roku 01.07.2015-30.06.2016 bol 49, z toho 1 vedúci zamestnanec (v predchádzajúcom roku bol 55, z toho 1 vedúci zamestnanec).

#### Údaje o neobmedzenom ručení

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

#### Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 30. júnu 2016 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. júla 2015 do 30. júna 2016. Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie bola za 12 mesačný hospodársky rok.

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 30.06.2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 19.12.2016.

#### Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

##### Schválenie audítora

Spoločnosť AUDIT Partner, s.r.o., Bratislava je zvolená ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. júla 2015 do 30. júna 2016.

### B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Ing. Ľubomír Klimek - predstavenstvo

### C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

### D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

#### (a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Účtovná jednotka nezmenila účtovné metódy a zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu.

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

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

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 660 EUR, od 1. marca 2009 2 400 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                             | Predpokladaná<br>doba používania<br>v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|-----------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Aktivované náklady na vývoj | 5                                            | lineárna              | 20                           |
| Softvér                     | 5                                            | lineárna              | 20                           |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 996 EUR, od 1. marca 2009 1 700 EUR, a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                | Predpokladaná<br>doba používania v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|--------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Stavby                         | 20                                        | zrýchlená             | 2,5                          |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 až 12                                   | zrýchlená             | 8,3 až 25                    |
| Dopravné prostriedky           | 3                                         | zrýchlená             | 33,3                         |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna                                     | jednorazový odpis     | 100                          |

Dlhodobý hmotný majetok vrátane technického zhodnotenia v ocenení rovnom alebo nižšom ako 1 700 EUR, sa považuje za dlhodobý hmotný majetok a pokračuje sa v jeho odpisovaní.

**(c) Cenné papiere a podiely**

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

**(d) Zásoby**

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) a vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou).

Obstarávacia 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 pevnými cenami s účtovaním odchýlky na konci účtovného obdobia.

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 sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

**(e) Zákazková výroba**

Účtovná jednotka účtuje o zákazkovej výrobe.

**(f) 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. Na základe posúdenia rizikovosti jednotlivých pohľadávok účtovná jednotka tvorí opravné položky k neuhradeným pohľadávkam.

**(g) Peňažné prostriedky a ceniny**

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

**(h) 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.

**(i) Rezervy**

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

**(j) 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.

**(k) 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.

**(l) 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.

**(m) Emisné kvóty**

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

Spoločnosť nemá emisné kvóty.

**(n) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

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

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

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.

**(o) Prenájom (lízing)**

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

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmlúv uzatvorených 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

**(p) Deriváty**

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

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

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

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

Spoločnosť nemá deriváty.

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

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

**(r) 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.

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 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 na menu euro už neprepočítavajú.

(s) **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.

**E. 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. júla 2014 do 30. júna 2015 a za obdobie od 1. júla 2015 do 30. júna 2016 je uvedený v tabuľke :

|                          | Stav<br>k 30. 06. 2015<br>EUR | Opravy<br>k 30.06.2015<br>EUR | Zmena<br>OC<br>EUR | Zmena<br>opravy<br>EUR | Stav<br>k 30.6.2016<br>EUR | Opravy<br>k 30. 06. 2016<br>EUR |
|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|--------------------|------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| Software                 | 407 044                       | 407 044                       | 0                  | 0                      | 407 044                    | 407 044                         |
| Pozemky                  | 329 357                       | 0                             | 0                  | 0                      | 329 357                    | 0                               |
| Stavby                   | 2 041                         | 2 041                         | 0                  | 0                      | 2 041                      | 2 041                           |
| Samostatné hnutelné veci | 247 131                       | 173 111                       | -1 906             | 15 583                 | 245 225                    | 188 694                         |
| <b>Spolu</b>             | <b>985 573</b>                | <b>582 196</b>                | <b>-1 906</b>      | <b>15 583</b>          | <b>983 667</b>             | <b>597 779</b>                  |

|                          | Stav<br>k 30. 06. 2014<br>EUR | Opravy<br>k 30.06.2014<br>EUR | Zmena<br>OC<br>EUR | Zmena<br>opravy<br>EUR | Stav<br>k 30.6.2015<br>EUR | Opravy<br>k 30. 06. 2015<br>EUR |
|--------------------------|-------------------------------|-------------------------------|--------------------|------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| Software                 | 407 044                       | 407 044                       | 0                  | 0                      | 407 044                    | 407 044                         |
| Pozemky                  | 329 357                       | 0                             | 0                  | 0                      | 329 357                    | 0                               |
| Stavby                   | 2 041                         | 2 041                         | 0                  | 0                      | 2 041                      | 2 041                           |
| Samostatné hnutelné veci | 288 106                       | 230 306                       | -40 975            | -57 195                | 247 131                    | 173 111                         |
| <b>Spolu</b>             | <b>1 026 548</b>              | <b>639 391</b>                | <b>-40 975</b>     | <b>-57 195</b>         | <b>985 573</b>             | <b>582 196</b>                  |

Spoločnosť má v nájme (finančný prenájom) 6 automobilov v obstarávacej cene 94411,35 EUR (zostatková cena k 30.06.2016 bola 52320,35 EUR) , ktoré vykazuje ako svoj majetok.

**2. Zásoby**

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

|                    | Stav<br>k 30. 06. 2015<br>EUR | Tvorba<br>(zvýšenie)<br>EUR | Zníženie<br>(použitie)<br>EUR | Zrušenie<br>(rozpustenie)<br>EUR | Stav<br>k 30. 06. 2016<br>EUR |
|--------------------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| Materiál           | 0                             | 0                           | 0                             | 0                                | 0                             |
| Nedokončená výroba | 0                             | 0                           | 0                             | 0                                | 0                             |
| Hotové výrobky     | 0                             | 0                           | 0                             | 0                                | 0                             |
| <b>Spolu</b>       | <b>0</b>                      | <b>0</b>                    | <b>0</b>                      | <b>0</b>                         | <b>0</b>                      |

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zníženia trhovej hodnoty výrobkov a polovýrobkov.

**Údaje o zákazkovej výrobe**

Účtovná jednotka účtovala v priebehu roka o zákazkovej výrobe.

**3. Pohľadávky**

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

|                               | Stav<br>k 30. 06. 2015<br>EUR | Tvorba<br>(zvýšenie)<br>EUR | Zníženie<br>(použitie)<br>EUR | Zrušenie<br>(rozpustenie)<br>EUR | Stav<br>30.06.2016<br>EUR |
|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------------------------|---------------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 10 443                        | 6 237                       | 690                           | 0                                | 15 990                    |
| Iné pohľadávky                | 12 289                        | 0                           | 0                             | 0                                | 12 289                    |
| <b>Spolu</b>                  | <b>22 732</b>                 | <b>6 237</b>                | <b>690</b>                    | <b>0</b>                         | <b>28 279</b>             |

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                 | 30. 06. 2016<br>EUR | 30.06.2015<br>EUR |
|---------------------------------|---------------------|-------------------|
| Pohľadávky v lehote splatnosti  | 531 941             | 806 974           |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 106 683             | 110 783           |
| <b>Spolu</b>                    | <b>638 624</b>      | <b>917 757</b>    |

| Pohľadávky k 30.06.2016                                                  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                                        | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 97 182              | 0                    | 97 182           |
| 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                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>97 182</b>       | <b>0</b>             | <b>97 182</b>    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 434 759             | 106 683              | 541 442          |
| Čistá hodnota zakázky                                                    | 0                   |                      | 0                |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 12 289              | 0                    | 12 289           |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 50 572              | 0                    | 50 572           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>497 620</b>      | <b>106 683</b>       | <b>604 303</b>   |

#### 4. Finančné účty

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

|                          | 30. 6. 2016   | 30. 6. 2015   |
|--------------------------|---------------|---------------|
| Pokladnica, ceniny       | 1 805         | 5 307         |
| Bežné bankové účty       | 30 460        | 56 417        |
| Bankové účty termínované | 0             | 0             |
| Peniaze na ceste         | 0             | 0             |
| <b>Spolu</b>             | <b>32 265</b> | <b>61 724</b> |

## 5. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť vlastní nasledovný finančný majetok:

|                                   | 30. 6. 2016<br>EUR | 30. 6. 2015<br>EUR |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| CGC Security, Nemecko             | 18 158             | 18 158             |
| CGC CorpSec, s.r.o.               | 5 000              | 5 000              |
| ostatný dlhodobý finančný majetok | 199 991            | 38 700             |
| <b>Spolu</b>                      | <b>223 149</b>     | <b>61 858</b>      |

|                                        | Bežné účtovné obdobie |                |          |                      |
|----------------------------------------|-----------------------|----------------|----------|----------------------|
|                                        | Stav<br>k 30.06.2015  | Prírastky      | Úbytky   | Stav<br>k 30.06.2016 |
| a                                      | b                     | c              | d        | e                    |
| Podielové cenné papiere                | 23 158                | 0              | 0        | 23 158               |
| Ostatný dlhodobý finančný majetok      | 38 700                | 161 291        | 0        | 199 991              |
|                                        | 0                     | 0              | 0        | 0                    |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b> | <b>61 858</b>         | <b>161 291</b> | <b>0</b> | <b>223 149</b>       |

## 6. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

|                                     | 30. 6. 2016<br>EUR | 30. 6. 2015<br>EUR |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Náklady budúcich období - nájom     | 974                | 974                |
| Náklady budúcich období - poistenie | 4 933              | 7 583              |
| Ostatné náklady budúcich období     | 0                  | 955                |
| <b>Spolu</b>                        | <b>5 907</b>       | <b>9 512</b>       |
| Príjmy budúcich období              | 637                | 0                  |
| <b>Spolu</b>                        | <b>637</b>         | <b>0</b>           |

## F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné imanie

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

### 2. Rezervy

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

|                                                   | Stav<br>30.06.2015<br>EUR | Tvorba<br>EUR | Použitie<br>EUR | Zrušenie<br>EUR | Stav<br>k 30.06. 2016<br>EUR |
|---------------------------------------------------|---------------------------|---------------|-----------------|-----------------|------------------------------|
| <b>Zákonné rezervy</b>                            |                           |               |                 |                 |                              |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 56 464                    | 53 819        | 0               | 56 464          | 53 819                       |
| rezerva na audit a účt.záverku                    | 3 140                     | 0             | 3 140           | 0               | 0                            |
| rezerva na nájom                                  | 852                       | 0             | 852             | 0               | 0                            |
| rezerva na daň z mot.vozidiel                     | 809                       | 0             | 809             | 0               | 0                            |
| rezerva na odvod za neplnenie zam.                | 906                       | 0             | 906             | 0               | 0                            |
| rezerva pre RTVS                                  | 398                       | 0             | 398             | 0               | 0                            |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                      | <b>62 569</b>             | <b>53 819</b> | <b>6 105</b>    | <b>56 464</b>   | <b>53 819</b>                |

|                                   | Stav<br>30.06.2015<br>EUR | Tvorba<br>EUR | Použitie<br>EUR | Zrušenie<br>EUR | Stav<br>k 30.06. 2016<br>EUR |
|-----------------------------------|---------------------------|---------------|-----------------|-----------------|------------------------------|
| <b>Ostatné krátkodobé rezervy</b> |                           |               |                 |                 |                              |
| rezerva na záručné opavy          | 59206                     |               | 0               | 59206           | 0                            |
| <b>Ostatné krátkodobé rezervy</b> | <b>59 206</b>             | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>59 206</b>   | <b>0</b>                     |

|                                   | Stav<br>30.06.2014<br>EUR | Tvorba<br>EUR | Použitie<br>EUR | Zrušenie<br>EUR | Stav<br>k 30.06. 2015<br>EUR |
|-----------------------------------|---------------------------|---------------|-----------------|-----------------|------------------------------|
| <b>Ostatné krátkodobé rezervy</b> |                           |               |                 |                 |                              |
| rezerva na záručné opavy          | 38512                     | 21835         | 1141            | 0               | 59 206                       |
| rezerva na odmeny                 | 87880                     | 0             | 87880           | 0               | 0                            |
| <b>Ostatné krátkodobé rezervy</b> | <b>126 392</b>            | <b>21 835</b> | <b>89 021</b>   |                 | <b>59 206</b>                |

|                                                   | Stav<br>30.06.2014<br>EUR | Tvorba<br>EUR | Použitie<br>EUR | Zrušenie<br>EUR | Stav<br>k 30.06. 2015<br>EUR |
|---------------------------------------------------|---------------------------|---------------|-----------------|-----------------|------------------------------|
| <b>Zákonné rezervy</b>                            |                           |               |                 |                 |                              |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 58 597                    | 56 464        | 0               | 58 597          | 56 464                       |
| rezerva na audit a účt.záverku                    | 4 500                     | 3 140         | 4 500           | 0               | 3 140                        |
| rezerva na nájom a služby k nájmu                 | 1000                      | 852           | 1000            | 0               | 852                          |
| rezerva na daň z mot.vozidiel                     | 1 100                     | 809           | 1 100           | 0               | 809                          |
| rezerva na telekom. poplatky                      | 500                       | 0             | 500             | 0               | 0                            |
| rezerva na soft.slужby a služby k zaká            | 0                         | 0             | 0               | 0               | 0                            |
| rezerva na odvod za neplnenie zam.                | 868                       | 906           | 868             | 0               | 906                          |
| rezerva pre RTVS                                  | 350                       | 398           | 350             | 0               | 398                          |
| <b>Zákonné rezervy spolu</b>                      | <b>66 915</b>             | <b>62 569</b> | <b>8 318</b>    | <b>58 597</b>   | <b>62 569</b>                |

#### Nevyfakturované dodávky majetku

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

### 3. Závazky

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

|                                                                | 30. 6. 2016<br>EUR | 30. 6. 2015<br>EUR |
|----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Závazky po lehote splatnosti                                   | 220 548            | 273 582            |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka v splatnosti | 416 774            | 459 394            |
| <b>Spolu krátkodobé závazky</b>                                | <b>637 322</b>     | <b>732 976</b>     |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov           | 47 406             | 38 849             |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov     | 0                  | 0                  |
| <b>Spolu dlhodobé závazky</b>                                  | <b>47 406</b>      | <b>38 849</b>      |

V rámci krátkodobých a dlhodobých záväzkov Spoločnosť eviduje aj záväzky z finančného prenájmu 6 áut a (zmluvy boli uzavreté po 1. januári 2004). Výška istiny podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                            | 30.06. 2016<br>istina<br>EUR | 30. 06. 2015<br>istina<br>EUR |
|------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka          | 19 347                       | 16 341                        |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov       | 22 908                       | 35 725                        |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov | 0                            | 0                             |
| <b>Spolu</b>                                               | <b>42 255</b>                | <b>52 066</b>                 |

#### 4. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť neúčtuje o odloženom daňovom záväzku.

#### 5. Sociálny fond

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

|                                | 30. 06. 2016<br>EUR | 30. 06. 2015<br>EUR |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| Stav k 01.07.                  | 3 124               | 7 199               |
| Tvorba na ťarchu nákladov      | 4 166               | 5 864               |
| Tvorba zo zisku                | 0                   | 0                   |
| Čerpanie                       | -7 290              | -9 939              |
| <b>Stav ku koncu hosp.roka</b> | <b>0</b>            | <b>3 124</b>        |

Spoločnosť tvorila sociálny fond na ťarchu nákladov v sume 0,06% z hrubých miezd bez náhrad. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpal na stravovanie zamestnancov.

#### 6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                 | Mena | Ročný<br>úrok<br>% | Splatnosť<br>mesačne | Stav<br>k 30.06.2016<br>EUR | Stav<br>k 30.06.2015<br>EUR |
|---------------------------------|------|--------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Volksbank Slovensko kontokorent | EUR  | 4,00%              | 2016                 | 282 633                     | 389 655                     |
| <b>Krátkodobé úvery spolu</b>   |      |                    |                      | <b>282 633</b>              | <b>389 655</b>              |
| <b>Spolu</b>                    |      |                    |                      | <b>282 633</b>              | <b>389 655</b>              |

Na zabezpečenie kontokorentu bola v prospech banky podpísaná predstavenstvom Ing. Ľubomírom Klimekom zmenka.

#### 7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                    | 30. 6. 2016<br>EUR | 30. 6. 2015<br>EUR |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Výdavky budúcich období krátkodobé | 0                  | 0                  |
| Výnosy budúcich období krátkodobé  | 25 142             | 50 283             |
| Výnosy budúcich období dlhodobé    | 0                  | 25 142             |
| <b>Spolu</b>                       | <b>25 142</b>      | <b>75 425</b>      |

## G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 2. Tržby za vlastné výkony a tovar

|                     | tržby za výrobky  |                   | Služby            |                   | Spolu             |                   |
|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                     | 30.06.2016<br>EUR | 30.06.2015<br>EUR | 30.06.2016<br>EUR | 30.06.2015<br>EUR | 30.06.2016<br>EUR | 30.06.2015<br>EUR |
| Slovenská republika | 0                 | 0                 | 2 970 268         | 2 436 515         | 2 970 268         | 2 436 515         |
| Česká republika     | 0                 | 0                 | 220 089           | 439 928           | 220 089           | 439 928           |
| iné                 |                   |                   | 3 480             | 7 485             | 3 480             | 7 485             |
| <b>Spolu</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>3 193 837</b>  | <b>2 883 928</b>  | <b>3 193 837</b>  | <b>2 883 928</b>  |

### 3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

| a                                                                     | 30.06.2015               |                          |                         | Zmena stavu<br>vnútroorganizačných zásob |                 |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------------------------|-----------------|
|                                                                       | Konečný<br>zostatok<br>b | Konečný<br>zostatok<br>c | Začiatkový<br>stav<br>d | 30.06.2016<br>e                          | 30.06.2015<br>f |
| Nedokončená výroba a<br>polotovary vlastnej výroby                    | 0                        | 121 093                  | 127 838                 | -121 093                                 | -6 745          |
| Výrobky                                                               | 0                        | 0                        | 0                       | 0                                        | 0               |
| Zvieratá                                                              | 0                        | 0                        | 0                       | 0                                        | 0               |
| <b>Spolu</b>                                                          | <b>0</b>                 | <b>121 093</b>           | <b>127 838</b>          | <b>-121 093</b>                          | <b>-6 745</b>   |
| Manká a škody                                                         |                          |                          |                         | 0                                        | 0               |
| Reprezentačné                                                         |                          |                          |                         | 0                                        | 0               |
| Dary                                                                  |                          |                          |                         | 0                                        | 0               |
| Iné                                                                   |                          |                          |                         | 0                                        | 0               |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> |                          |                          |                         | <b>-121 093</b>                          | <b>-6 745</b>   |

### 4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

|                                              | 30.06.2016<br>EUR | 30.06.2015<br>EUR |
|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Dotácie na hospodársku činnosť               |                   |                   |
| ost.prev.výnosy - odpis premlčaných záväzkov | 12 464            | 0                 |
| ost.prev.výnosy - poisťné plnenia            | 2 687             | 6 105             |
| Tržby z predaja materiálu                    | 386               | 24                |
| Tržby z predaja DHM                          | 1 250             | 6 281             |
| Iné                                          | 27                | 461               |
| <b>Spolu</b>                                 | <b>16 814</b>     | <b>12 871</b>     |

### 5. Kurzové zisky

Prehľad o kurzových ziskoch:

|                             | 30.06.2016<br>EUR | 30.06.2015<br>EUR |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Realizované kurzové zisky   | 936               | 1 921             |
| Nerealizované kurzové zisky | 0                 | 0                 |
| <b>Spolu</b>                | <b>936</b>        | <b>1 921</b>      |

## 6. Finančné výnosy

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                        | 30.06.2016<br>EUR | 30.06.2015<br>EUR |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Výnosové úroky bankové | 188               | 245               |
| <b>Spolu</b>           | <b>188</b>        | <b>245</b>        |

## H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

### 1. Náklady na poskytnuté služby

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby:

|                                                  | 30.06.2016<br>EUR | 30.06.2015<br>EUR |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Opravy a udržiavanie                             | 15 320            | 21 359            |
| Cestovné výdavky zamestnancov                    | 6 204             | 6 085             |
| Náklady na reprezentáciu                         | 5 266             | 6 495             |
| montážne dodávky - externé                       | 208 869           | 155 167           |
| servisné dodávky - externé                       | 98 761            | 97 145            |
| nájom a služby spojené s nájomom                 | 70 117            | 73 060            |
| telekomunikačné služby                           | 25 568            | 24 400            |
| software a softwareové služby                    | 138 961           | 121 346           |
| služby - právne, notárske, účtovné, auditorske   | 48 365            | 28 856            |
| externé služby na zákazkách                      | 106 150           | 85 426            |
| poradenstvo - personálne, certifikácie, školenia | 6 153             | 14 488            |
| služby pultu centrálnej ochrany, recepcii        | 147 000           | 132 000           |
| reklama ,marketing, prieskumy trhu               | 183 072           | 56 213            |
| Ostatné analytické účty                          | 40 825            | 30 378            |
| <b>Spolu</b>                                     | <b>1 100 631</b>  | <b>852 418</b>    |

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

|                            | 30.06.2016<br>EUR | 30.06.2015<br>EUR |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Overenie účtovnej závierky | 2 200             | 2 200             |
| Daňové poradenstvo         |                   |                   |
| Iné súvisiace služby       |                   |                   |
| <b>Spolu</b>               | <b>2 200</b>      | <b>2 200</b>      |

### 2. Ostatné náklady na hospodársku činnosť

Ostatné náklady na hospodársku činnosť sú uvedené v priloženej tabuľke:

|                              | 30.06.2016<br>EUR | 30.06.2015<br>EUR |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| pokuty a penále              | 41                | 5 988             |
| tvorba opravných položiek    | 5 547             | 1 115             |
| rezerva na zarucne opravy    | 0                 | 20 694            |
| poistenie majetku            | 10 666            | 10 265            |
| odpis nevymožiteľ. pohľadáv. | 0                 | 1 200             |
| Iné                          | 1 825             | 3 518             |
| <b>Spolu</b>                 | <b>18 079</b>     | <b>42 780</b>     |

**3. Kurzové straty**

Prehľad o kurzových stratách:

|                              | 30.06.2016<br>EUR | 30.06.2015<br>EUR |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Realizované kurzové straty   | 1 447             | 3 699             |
| Nerealizované kurzové straty |                   |                   |
| <b>Spolu</b>                 | <b>1 447</b>      | <b>3 699</b>      |

**4. Finančné náklady**

Štruktúra finančných nákladov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                            | 30.06.2016<br>EUR | 30.06.2015<br>EUR |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| nakladové úroky bankové    | 13 534            | 21 437            |
| nakladové úroky leasingové | 3 484             | 2 304             |
| Bankové poplatky           | 4 494             | 4 983             |
| DPH z úrokov               | 0                 | 0                 |
| <b>Spolu</b>               | <b>21 512</b>     | <b>28 724</b>     |

**I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

|                                      | Základ<br>dane<br>30.06.2016 | Daň<br>EUR    | Daň<br>%       | Základ<br>dane<br>30.06.2015 | Daň<br>EUR    | Daň<br>%       |
|--------------------------------------|------------------------------|---------------|----------------|------------------------------|---------------|----------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením  | 319 536                      |               | 100,00 %       | 111 523                      |               | 100,00 %       |
| z toho teoretická daň 23 resp.22 %   |                              | 70 298        | 22,00 %        |                              | 24 535        | 22,00 %        |
| Daňovo neuznané náklady              | 6 892                        | 1 516         | 0,47 %         | 36 965                       | 8 132         | 7,29 %         |
| Rozdiel daňových a účtovných odpisov | 0                            | 0             | 0,00 %         | 0                            | 0             | 0,00 %         |
| Výnosy nepodliehajúce dani           | -71 671                      | -15 769       | -4,93 %        | -88 973                      | -19 574       | -17,55 %       |
| Umorenie daňovej straty              | 0                            | 0             | 0,00 %         | 0                            | 0             | 0,00 %         |
|                                      | 254 757                      | 56 046        | 17,54 %        | 59 515                       | 13 093        | 11,74 %        |
| <b>Splatná daň</b>                   |                              | <b>56 046</b> | <b>17,54 %</b> |                              | <b>13 093</b> | <b>11,74 %</b> |
| Odložená daň                         |                              | 0             | 0,00 %         |                              | 0             | 0,00 %         |
| <b>Celková vykázaná daň</b>          |                              | <b>56 046</b> | <b>17,54 %</b> |                              | <b>13 093</b> | <b>11,74 %</b> |

**J. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH****1. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme:

- administratívne priestory na Drobného 27, 84102 Bratislava,
- administratívne priestory v podnikateľskom inkubátore Banská Bystrica

**2. Prenajatý majetok**

Spoločnosť neprenajíma takýto majetok.

**K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

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

**2. Ostatné finančné povinnosti**

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, v spoločnosti nie sú.

**3. Podmienení majetok**

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

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

Za prácu v týchto orgánoch nepoberali ich členovia žiadne príjmy. Niektorí členovia sú v zamestnaneckom pomere a ich príjmy sú k dispozícii k nahliadnutiu v sídle spoločnosti.

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

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia uskutočnila transakcie so spriaznenými osobami za bežných obchodných podmienok.

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

Po dni zostavenia účtovnej závierky nenastali v spoločnosti žiadne zmeny.

**O. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

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

|                                                                 | Stav<br>30.6.2015<br>EUR | Prírastky<br>EUR | Úbytky<br>EUR | Presuny<br>EUR | Stav<br>30.6.2016<br>EUR |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|---------------|----------------|--------------------------|
| <b>Základné imanie</b>                                          |                          |                  |               |                |                          |
| Základné imanie                                                 | 34 000                   | -                | 0             | 0              | 34 000                   |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                        | 0                        | 0                | 0             | 0              | 0                        |
| Zmena základného imania                                         | 0                        | 0                | 0             | 0              | 0                        |
| <b>Kapitálové fondy</b>                                         |                          |                  |               |                |                          |
| Emisné ážio                                                     | 0                        | 0                | 0             | 0              | 0                        |
| Ostatné kapitálové fondy                                        | -                        | 0                | 0             | 0              | -                        |
| Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov                    | -                        | 0                | 0             | 0              | -                        |
| Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                  | 0                        | -                | 0             | 0              | -                        |
| Oceň. rozdiely z kapitálových účastín                           | 0                        | -                | 0             | 0              | -                        |
| Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení,<br>splnutí a rozdelení | 0                        | 0                | 0             | 0              | 0                        |
| <b>Fondy zo zisku</b>                                           |                          |                  |               |                |                          |
| Zákonný rezervný fond                                           | 6 639                    | 0                | 3579          | 0              | 3 060                    |
| Nedeliteľný fond                                                | 0                        | 0                | 0             | 0              | 0                        |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                | -                        | 0                | 0             | -              | -                        |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                     |                          |                  |               |                |                          |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                 | -                        | 98430            | 0             | -              | 98 430                   |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                | -3 578                   | 0                | -3578         | -              | 0                        |
| <b>Výsledok hospodárenia za bežné účtovné<br/>obdobie</b>       | 98 430                   | 263 490          | 98 430        | 0              | 263 490                  |
| <b>Spolu</b>                                                    | <b>135 491</b>           | <b>361 920</b>   | <b>98 431</b> | <b>0</b>       | <b>398 980</b>           |

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

|                                                                  | Stav<br>30.6.2014<br>EUR | Prírastky<br>EUR | Úbytky<br>EUR | Presuny<br>EUR | Stav<br>30.6.2015<br>EUR |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|---------------|----------------|--------------------------|
| <b>Základné imanie</b>                                           |                          |                  |               |                |                          |
| Základné imanie                                                  | 34 000                   | -                | 0             | 0              | 34 000                   |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                         | 0                        | 0                | 0             | 0              | 0                        |
| Zmena základného imania                                          | 0                        | 0                | 0             | 0              | 0                        |
| <b>Kapitálové fondy</b>                                          |                          |                  |               |                |                          |
| Emisné ážio                                                      | 0                        | 0                | 0             | 0              | 0                        |
| Ostatné kapitálové fondy                                         | -                        | 0                | 0             | 0              | -                        |
| Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov                     | -                        | 0                | 0             | 0              | -                        |
| Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                   | 0                        | -                | 0             | 0              | -                        |
| Oceň. rozdiely z kapitálových účastín                            | 0                        | -                | 0             | 0              | -                        |
| Oceň. rozdiely z precenenia pri zlúčení,<br>splynutí a rozdelení | 0                        | 0                | 0             | 0              | 0                        |
| <b>Fondy zo zisku</b>                                            |                          |                  |               |                |                          |
| Zákonný rezervný fond                                            | 6 639                    | 0                | 0             | 0              | 6 639                    |
| Nedeliteľný fond                                                 | 0                        | 0                | 0             | 0              | 0                        |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                 | -                        | 0                | 0             | -              | -                        |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                      |                          |                  |               |                |                          |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                  | -                        | 0                | 0             | -              | -                        |
| Neuhradená strata minulých rokov                                 | -13 567                  | 0                |               | 9 989          | -3578                    |
| <b>Výsledok hospodárenia za bežné účtovné<br/>obdobie</b>        | <b>9 989</b>             | <b>98 430</b>    | <b>-</b>      | <b>-9 989</b>  | <b>98 430</b>            |
| <b>Spolu</b>                                                     | <b>37 061</b>            | <b>98 430</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>135 491</b>           |

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie 01.07.2015-30.06.2016 vo výške 263490,- EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Vyplatenie dividend

O výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 01.07.2014-30.06.2015 vo výške 98430,- EUR rozhodlo valné zhromaždenie konané 19.12.2016.