

# SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre štatutárny orgán spoločnosti **QUERCUS, s.r.o.**, Ventúrska 7, 811 01 Bratislava

---

Uskutočnila som audit priloženej Účtovnej závierky spoločnosti **QUERCUS, s.r.o.**, Ventúrska 7, 811 01 Bratislava, ktorá obsahuje súvahu k 31.12.2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému 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 za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

## *Zodpovednosť audítora*

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto Účtovnú závierku na základe auditu. Audit som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získala primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

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

Som presvedčená, že auditorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj podmienený názor.

## *Základ pre podmienený názor*

Fyzická inventarizácia zásob ku koncu účtovného obdobia 2015 bola vykonaná bez mojej účasti. Keďže vykázaný stav zásob, o pravdivosti ktorých som sa nemohla presvedčiť ani alternatívnym spôsobom, ovplyvňuje výsledok hospodárenia z prevádzkovej činnosti, a zároveň celkovo vykázaný hospodársky výsledok, môj názor na účtovnú závierku vykázanú k 31.12.2015 bol modifikovaný.

*Podmienený názor*

Podľa môjho názoru, s výnimkou možných účinkov skutočnosti uvedenej v odseku Základ pre podmienený názor, Účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti **QUERCUS, s.r.o.**, k 31.12.2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve

Ing. Mária Boďová  
audítorka  
Licencia SKAU č.: 500



V Bratislave, dňa 21.12.2016

## 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 vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Ć Đ 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<br>2 0 2 0 4 6 5 1 8 3<br>IČO<br>3 1 6 0 3 6 8 8<br>SK NACE<br>1 6 . 2 2 . 0 | Účtovná závierka<br>X riadna<br>mimoriadna<br>priebežná | Účtovná jednotka<br>malá<br>X veľká<br>(vyznačí sa x) | Mesiac Rok<br>Za obdobie<br>od 1 2 0 1 5<br>do 1 2 2 0 1 5<br>Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 1 2 0 1 4<br>do 1 2 2 0 1 4 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

QUERCUS, s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

V e n t ú r s k a

Číslo

7

PSČ

Obec

8 1 1 0 1 B r a t i s l a v a

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r . s ú d B a l , o d d . S r o , V l o ž . č . 8 7 7 5 9  
/ B

Telefónne číslo

0 2 5 9 3 0 1 2 1 1

Faxové číslo

0 2 5 9 3 0 1 2 2 6

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 0 . 0 5 . 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



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



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



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                   |                      | 1                                    | 2             |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                   |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto         | Netto 3                                         |
| 8.                  | Pôžičky a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok so zostatkovou<br>dobou splatnosti<br>na viac jeden rok<br>(066A, 067A, 068A,<br>06XA) - /066A/ | 29                   |                                      |               |                                                 |
| 9.                  | Účty v bankách<br>s dobou viazanosti<br>dlhšou ako jeden rok<br>(22XA)                                                                            | 30                   |                                      |               |                                                 |
| 10.                 | Obstarávaný<br>dlhodobý finančný<br>majetok<br>(043) - /096A/                                                                                     | 31                   |                                      |               |                                                 |
| 11.                 | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>finančný majetok<br>(053) - /095A/                                                                      | 32                   |                                      |               |                                                 |
| B.                  | Obežný majetok<br>r. 34 + r. 41 + r. 53 +<br>r. 66 + r. 71                                                                                        | 33                   | 3 2 0 0 5 7 3                        | 3 2 0 0 5 7 3 | 2 2 4 3 5 9 2                                   |
| B.I.                | Zásoby<br>súčet (r. 35 až<br>r. 40)                                                                                                               | 34                   | 2 1 1 1 8 7 3                        | 2 1 1 1 8 7 3 | 1 1 6 8 5 7 1                                   |
| B.I.1.              | Materiál<br>(112, 119, 11X)<br>- /191, 19X/                                                                                                       | 35                   | 1 2 1 3 8 1                          | 1 2 1 3 8 1   | 1 5 5 4 0 1                                     |
| 2.                  | Nedokončená<br>výroba a polotovary<br>vlastnej výroby<br>(121, 122, 12X) -<br>/192, 193, 19X/                                                     | 36                   | 6 6 9 7 5 0                          | 6 6 9 7 5 0   | 4 5 1 0 4 9                                     |
| 3.                  | Výrobky<br>(123) - /194/                                                                                                                          | 37                   | 1 3 2 0 7 4 2                        | 1 3 2 0 7 4 2 | 5 6 2 1 2 1                                     |
| 4.                  | Zvieratá<br>(124) - /195/                                                                                                                         | 38                   |                                      |               |                                                 |
| 5.                  | Tovar<br>(132, 133, 13X, 139)<br>- /196, 19X/                                                                                                     | 39                   |                                      |               |                                                 |
| 6.                  | Poskytnuté<br>preddavky<br>na zásoby<br>(314A) - /391A/                                                                                           | 40                   |                                      |               |                                                 |
| B.II.               | Dlhodobé<br>pohľadávky<br>súčet (r. 42 + r. 46<br>až r. 52)                                                                                       | 41                   | 4 3 8 9 2                            | 4 3 8 9 2     | 6 2 6 2 1                                       |
| B.II.1.             | Pohľadávky<br>z obchodného<br>stýku<br>súčet (r. 43 až r. 45)                                                                                     | 42                   |                                      |               |                                                 |



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



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



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



| Označenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| A.V.           | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92                                                                                                              | 90                   |                            |                                                      |
| A.V.1.         | Štatutárne fondy (423, 42X)                                                                                                                       | 91                   |                            |                                                      |
| 2.             | Ostatné fondy (427, 42X)                                                                                                                          | 92                   |                            |                                                      |
| A.VI.          | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>súčet (r. 94 až r. 96)                                                                                        | 93                   | - 3 6 6 6                  | - 2 4 6 2                                            |
| A.VI.1.        | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                  | 94                   | - 3 6 6 6                  | - 2 4 6 2                                            |
| 2.             | Oceňovacie rozdiely z kapitálových<br>účasí (+/- 415)                                                                                             | 95                   |                            |                                                      |
| 3.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                                    | 96                   |                            |                                                      |
| A.VII.         | Výsledok hospodárenia minulých rokov<br>r. 98 + r. 99                                                                                             | 97                   | 1 5 7 1 1 4                | 6 4 1 2 0                                            |
| A.VII.1.       | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                             | 98                   | 5 7 1 2 9 4                | 4 3 8 1 0 4                                          |
| 2.             | Neuhradená strata minulých rokov (/ - 429)                                                                                                        | 99                   | - 4 1 4 1 8 0              | - 3 7 3 9 8 4                                        |
| A.VIII.        | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo-<br>bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86<br>+ r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                  | 1 9 2 9 2 8                | 1 3 3 1 9 0                                          |
| B.             | Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br>+ r. 136 + r. 139 + r. 140                                                                           | 101                  | 4 0 6 0 9 9 4              | 2 3 9 7 4 5 2                                        |
| B.I.           | Dlhodobé záväzky<br>súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)                                                                                             | 102                  | 2 3 1 6 7 9 3              | 3 0 1 2 6 5                                          |
| B.I.1.         | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 104 až r. 106)                                                                                   | 103                  |                            |                                                      |
| 1.a.           | Závazky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám<br>(321A, 475A, 476A)                                                            | 104                  |                            |                                                      |
| 1.b.           | Závazky z obchodného styku v rámci podielo-<br>vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                 | 105                  |                            |                                                      |
| 1.c.           | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 475A, 476A)                                                                                          | 106                  |                            |                                                      |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                      | 107                  |                            |                                                      |
| 3.             | Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                | 108                  |                            |                                                      |
| 4.             | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (471A, 47XA)                                    | 109                  |                            |                                                      |
| 5.             | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)                                                                                                             | 110                  | 2 2 6 5 4 5 0              | 2 5 0 0 0 0                                          |
| 6.             | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)                                                                                                                 | 111                  |                            |                                                      |
| 7.             | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)                                                                                                                  | 112                  |                            |                                                      |
| 8.             | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)                                                                                                                     | 113                  |                            |                                                      |
| 9.             | Závazky zo sociálneho fondu (472)                                                                                                                 | 114                  | 5 1 3 4 3                  | 5 1 2 6 5                                            |
| 10.            | Iné dlhodobé záväzky<br>(336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                  | 115                  |                            |                                                      |
| 11.            | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                          | 116                  |                            |                                                      |
| 12.            | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                    | 117                  |                            |                                                      |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                            | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| B.II.               | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120                                                                                                                                             | 118                  |                            |                                                      |
| B.II.1.             | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                                       | 119                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                                                 | 120                  |                            |                                                      |
| B.III.              | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)                                                                                                                                          | 121                  |                            |                                                      |
| B.IV.               | Krátkodobé záväzky<br>súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)                                                                                                                      | 122                  | 1 0 4 1 3 1 6              | 1 8 8 3 4 1 2                                        |
| B.IV.1.             | Záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 124 až r. 126)                                                                                                                       | 123                  | 6 0 6 9 3 0                | 6 3 9 0 1 4                                          |
| 1.a                 | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A,<br>325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                             | 124                  |                            |                                                      |
| 1.b                 | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej<br>účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A,<br>326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125                  |                            |                                                      |
| 1.c                 | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA,<br>475A, 476A, 478A, 47XA)                                                                        | 126                  | 6 0 6 9 3 0                | 6 3 9 0 1 4                                          |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                                 | 127                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                               | 128                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                   | 129                  |                            |                                                      |
| 5.                  | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364,<br>365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)                                                                                          | 130                  |                            |                                                      |
| 6.                  | Záväzky voči zamestnancom<br>(331, 333, 33X, 479A)                                                                                                                           | 131                  | 5 2 3 4 7                  | 4 3 4 6 0                                            |
| 7.                  | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                                                                                       | 132                  | 3 4 3 2 1                  | 2 6 7 3 3                                            |
| 8.                  | Daňové záväzky a dotácie<br>(341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                              | 133                  | 4 6 4 0 4                  | 5 8 1 4                                              |
| 9.                  | Záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                                                              | 134                  |                            |                                                      |
| 10.                 | Iné záväzky<br>(372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                                          | 135                  | 3 0 1 3 1 4                | 1 1 6 8 3 9 1                                        |
| B.V.                | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138                                                                                                                                           | 136                  | 5 0 4 6 0                  | 3 3 8 7 0                                            |
| B.V.1.              | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                                                 | 137                  | 5 0 4 6 0                  | 3 3 8 7 0                                            |
| 2.                  | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                                      | 138                  |                            |                                                      |
| B.VI.               | Bežné bankové úvery<br>(221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)                                                                                                                     | 139                  | 6 5 1 9 7 5                | 1 7 8 4 5 5                                          |
| B.VII.              | Krátkodobé finančné výpomoci<br>(241, 249, 24X, 473A, I-/255A)                                                                                                               | 140                  | 4 5 0                      | 4 5 0                                                |
| C.                  | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 142 až r. 145)                                                                                                                                | 141                  | 9 7 9 3 7 8                | 6 8 0 3 0 8                                          |
| C.1.                | Výdavky budúcich období dlhodobé<br>(383A)                                                                                                                                   | 142                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Výdavky budúcich období krátkodobé<br>(383A)                                                                                                                                 | 143                  | 1 7 1                      |                                                      |
| 3.                  | Výnosy budúcich období dlhodobé<br>(384A)                                                                                                                                    | 144                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Výnosy budúcich období krátkodobé<br>(384A)                                                                                                                                  | 145                  | 9 7 9 2 0 7                | 6 8 0 3 0 8                                          |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                          |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| *                   | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)                                                                               | 01                   | 3 4 6 4 5 5 6              | 3 0 5 9 2 0 4                                        |
| **                  | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu<br>súčet (r. 03 až r. 09)                                                           | 02                   | 4 8 7 7 5 5 4              | 4 1 8 4 3 8 5                                        |
| I.                  | Tržby z predaja tovaru (604, 607)                                                                                        | 03                   |                            |                                                      |
| II.                 | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)                                                                                 | 04                   | 3 3 7 2 8 5 6              | 2 9 9 9 8 7 6                                        |
| III.                | Tržby z predaja služieb (602, 606)                                                                                       | 05                   | 9 1 7 0 0                  | 5 9 3 2 8                                            |
| IV.                 | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob<br>(+/-) (účtová skupina 61)                                                       | 06                   | 9 9 6 7 8 8                | 3 6 4 0 2 5                                          |
| V.                  | Aktivácia (účtová skupina 62)                                                                                            | 07                   | 1 2 7 9 7 0                | 7 6 1 6 8                                            |
| VI.                 | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného<br>majetku, dlhodobého hmotného majetku a<br>materiálu (641, 642)                  | 08                   | 1 7 2 0 3 9                | 5 0 8 8 7 8                                          |
| VII.                | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti<br>(644, 645, 646, 648, 655, 657)                                                 | 09                   | 1 1 6 2 0 1                | 1 7 6 1 1 0                                          |
| **                  | Náklady na hospodársku činnosť spolu<br>r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 +<br>r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10                   | 4 5 1 3 5 3 9              | 3 9 1 0 5 3 2                                        |
| A.                  | Náklady vynaložené na obstaranie<br>predaného tovaru (504, 507)                                                          | 11                   |                            |                                                      |
| B.                  | Spotreba materiálu, energie a ostatných<br>neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                     | 12                   | 2 5 1 5 3 8 6              | 2 1 8 6 5 2 8                                        |
| C.                  | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)                                                                                    | 13                   |                            |                                                      |
| D.                  | Služby (účtová skupina 51)                                                                                               | 14                   | 3 7 0 0 2 5                | 1 9 3 3 5 8                                          |
| E.                  | Osobné náklady (r. 16 až r. 19)                                                                                          | 15                   | 1 0 8 7 2 5 7              | 8 2 3 7 6 1                                          |
| E.1.                | Mzdové náklady (521, 522)                                                                                                | 16                   | 7 9 0 5 0 8                | 5 8 9 8 7 5                                          |
| 2.                  | Odmeny členom orgánov spoločnosti a<br>družstva (523)                                                                    | 17                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Náklady na sociálne poistenie<br>(524, 525, 526)                                                                         | 18                   | 2 6 7 4 2 1                | 2 1 2 1 5 8                                          |
| 4.                  | Sociálne náklady (527, 528)                                                                                              | 19                   | 2 9 3 2 8                  | 2 1 7 2 8                                            |
| F.                  | Dane a poplatky (účtová skupina 53)                                                                                      | 20                   | 2 1 8 9 1                  | 2 0 2 7 7                                            |
| G.                  | Odpisy a opravné položky k dlhodobému<br>nehmotnému majetku a dlhodobému<br>hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)             | 21                   | 3 8 6 3 3 1                | 3 5 0 6 4 9                                          |
| G.1.                | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku<br>a dlhodobého hmotného majetku (551)                                              | 22                   | 3 8 6 3 3 1                | 3 5 0 6 4 9                                          |
| 2.                  | Opravné položky k dlhodobému<br>nehmotnému majetku a dlhodobému<br>hmotnému majetku (+/-) (553)                          | 23                   |                            |                                                      |
| H.                  | Zostatková cena predaného dlhodobého<br>majetku a predaného materiálu (541, 542)                                         | 24                   | 6 7 3 6 6                  | 2 1 1 8 6 0                                          |
| I.                  | Opravné položky k pohľadávkam (+/-)<br>(547)                                                                             | 25                   |                            | 2 5 9                                                |
| J.                  | Ostatné náklady na hospodársku činnosť<br>(543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                       | 26                   | 6 5 2 8 3                  | 1 2 3 8 4 0                                          |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z hospodárskej<br>činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)                                                   | 27                   | 3 6 4 0 1 5                | 2 7 3 8 5 3                                          |



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



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                   |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)                  | 55                   | - 1 1 1 0 2 9              | - 1 2 9 1 9 0                                        |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)      | 56                   | 2 5 2 9 8 6                | 1 4 4 6 6 3                                          |
| R.                  | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)                                                     | 57                   | 6 0 0 5 8                  | 1 1 4 7 3                                            |
| R.1.                | Daň z príjmov splatná (591, 595)                                                  | 58                   | 4 1 3 3 0                  | 2 8 8 0                                              |
| 2.                  | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)                                                | 59                   | 1 8 7 2 8                  | 8 5 9 3                                              |
| S.                  | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)                    | 60                   |                            |                                                      |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                   | 1 9 2 9 2 8                | 1 3 3 1 9 0                                          |

**Poznámky k účtovnej závierke za rok 2015**

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, 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 v znení neskorších predpisov (ostatná novela MF SR č. 23377/2014-74 o ÚZ veľkých ÚJ a SVZ)

**A) Základné informácie o účtovnej jednotke**

|                  |                                |
|------------------|--------------------------------|
| Obchodné meno:   | QUERCUS, s.r.o.                |
| Sídlo:           | Ventúrska 7, 811 01 Bratislava |
| Dátum založenia: | 14.3.1994                      |
| Dátum vzniku:    | 28.3.1994                      |

1) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- obchodná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- pílenie dreva
- výroba drevených parkiet
- montáž parkiet
- piliarska výroba

2) Informácie o zamestnancoch

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 102,5                 | 89,5                                         |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 102                   | 97                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 13                    | 9                                            |

3) Účtovná jednotka je neobmedzene ručiacim spoločníkom v týchto spoločnostiach:

| Obchodné meno          | Sídlo                          | Právna forma                    |
|------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| QUERCUS ENERGY, s.r.o. | Ventúrska 7, 811 01 Bratislava | Spoločnosť s ručením obmedzeným |

4) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná jednotka zostavuje riadnu účtovnú závierku za obdobie k 31.12.2015 v súlade s § 17 ods. 6 , zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

5) Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12. 2014 nebola do dňa podania daňového priznania schválená Valným zhromaždením . Účtovná závierka k 31.12.2014 bola uložená do zbierky listín dňa 30.4.2014.

6) Účtovná jednotka nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku podľa § 22 Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

**B. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

1) Účtovná závierka je vyhotovená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

2) Účtovaná jednotka účtovala účtovné prípady časovo a vecne súvisiace s hospodárskym rokom, ktorým je kalendárny rok. Účtovné zásady a metódy boli aplikované v súlade so Zákonom o účtovníctve a Postupmi účtovania, tak aby verne a pravdivo zobrazili hospodárenie spoločnosti.

3) Účtovná jednotka vykazuje dlhodobý nehmotný majetok – software a ostatný DNM. Nehmotný majetok je ocenený obstarávacou cenou. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2400 EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| DHM      | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|----------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Software | 3 roky                                 | Lineárna           | 33,33                     |

4) Účtovná jednotka oceňovala DHM obstaraný kúpou obstarávacou cenou. Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého hmotného majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. V priebehu roku 2015 došlo ÚJ zosúladiť zásady a metódy odpisovania DHM nadväzne na novelu zákona o dani z príjmov. ÚJ rozhodla aj o zmene účtovných odpisov tak, že daňové aj účtovné odpisové sadzby sa rovnajú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| DHM                      | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Stavby – výrobné         | 20 rokov                               | Lineárna           | 5,00                      |
| Stavby - administratívne | 40 rokov                               | Lineárna           | 2,50                      |
| Samostatné hnuťelné veci | 6-12 rokov                             | Lineárna           | 8,33 – 16,66              |
| Dopravné prostriedky     | 4 - 6 rokov                            | Lineárna           | 16,66 - 25,00             |

5) V roku 2015 účtovná jednotka neobstarala nový dlhodobý finančný majetok. Účtovná jednotka k 31.12.2015 ocenila finančný majetok reálnou hodnotou. Pri ocenení podielu v dcérskej spoločnosti uplatnila metódu vlastného imania.

6) Zásoby obstarané kúpou účtovná jednotka oceňovala obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Vlastnými nákladmi oceňuje účtovná jednotka zásoby vytvorené vlastnou činnosťou. Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňuje váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov.

7) Účtovná jednotka neúčtovala o zákazkovej výrobe ani o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

8) Pohľadávky pri ich vzniku oceňovala účtovná jednotka menovitou hodnotou. K pohľadávkam po lehote splatnosti tvorila účtovná jednotka opravné položky v súlade so zákonom o dani z príjmov.

9) Peňažné prostriedky a ceniny účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty nebolo účtované.

10) Náklady budúcich období, výdavky a výnosy budúcich období sú vykázané na základe odborného odhadu vo výške, ktorá je potrebná pre dodržanie zásady časovej a vecnej súvislosti v účtovnom období.

11) Záväzky pri ich vzniku účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou. Rezervy oceňovala účtovná jednotka na úrovni odborného odhadu, účtovala o nich v časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím.

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

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

13) Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku Spoločnosť vykazuje na účte výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov dlhodobého hmotného majetku, ktorý bol obstaraný z časti aj z dotácií.

14) Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro menu kurzom určeným v kurzovom lístku ECB platným ku predchádzajúcemu dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú referenčným kurzom určeným a vyhlásených ECB v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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

## C. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

1. Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie                  |         |                       |          |                |                         |                                   |       |
|------------------------------------|----------------------------------------|---------|-----------------------|----------|----------------|-------------------------|-----------------------------------|-------|
|                                    | Aktivo-<br>vané<br>náklady<br>na vývoj | Softvér | Oceniteľ-<br>né práva | Goodwill | Ostatný<br>DNM | Obsta-<br>rávaný<br>DNM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM | Spolu |
| a                                  | B                                      | c       | d                     | e        | f              | g                       | H                                 | i     |
| Prvotné ocenenie                   |                                        |         |                       |          |                |                         |                                   |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                        | 8705    |                       |          | 0              |                         |                                   | 8705  |
| Prírastky                          |                                        |         |                       |          |                |                         |                                   |       |
| Úbytky                             |                                        |         |                       |          |                |                         |                                   |       |
| Presuny                            |                                        |         |                       |          |                |                         |                                   |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                        | 8705    |                       |          | 0              |                         |                                   | 8705  |
| Oprávky                            |                                        |         |                       |          |                |                         |                                   |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                        | 6212    |                       |          | 0              |                         |                                   | 6212  |
| Prírastky                          |                                        | 2000    |                       |          |                |                         |                                   | 2000  |
| Úbytky                             |                                        |         |                       |          |                |                         |                                   |       |
| Presuny                            |                                        |         |                       |          |                |                         |                                   |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                        | 8212    |                       |          |                |                         |                                   | 8212  |
| Opravné položky                    |                                        |         |                       |          |                |                         |                                   |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                        |         |                       |          |                |                         |                                   |       |
| Prírastky                          |                                        |         |                       |          |                |                         |                                   |       |
| Úbytky                             |                                        |         |                       |          |                |                         |                                   |       |
| Presuny                            |                                        |         |                       |          |                |                         |                                   |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                        |         |                       |          |                |                         |                                   |       |
| Zostatková hodnota                 |                                        |         |                       |          |                |                         |                                   |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                        | 2493    |                       |          | 0              |                         |                                   | 2493  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                        | 493     |                       |          |                |                         |                                   | 493   |

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                     |          |             |                      |                             |       |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|---------------------|----------|-------------|----------------------|-----------------------------|-------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniť-<br>né práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obsta-<br>rávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| a                                  | b                                            | c       | d                   | e        | f           | g                    | h                           | i     |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                     |          |             |                      |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 11340   |                     |          | 614         |                      |                             | 11954 |
| Prírastky                          |                                              |         |                     |          |             |                      |                             |       |
| Úbytky                             |                                              | 2634    |                     |          | 614         |                      |                             | 3248  |
| Presuny                            |                                              |         |                     |          |             |                      |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 8705    |                     |          | 0           |                      |                             | 8705  |
| Oprávky                            |                                              |         |                     |          |             |                      |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 6842    |                     |          | 614         |                      |                             | 7456  |
| Prírastky                          |                                              | 2004    |                     |          |             |                      |                             | 2004  |
| Úbytky                             |                                              | 2634    |                     |          | 614         |                      |                             | 3248  |
| Presuny                            |                                              |         |                     |          |             |                      |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 6212    |                     |          | 0           |                      |                             | 6212  |
| Opravné položky                    |                                              |         |                     |          |             |                      |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |         |                     |          |             |                      |                             |       |
| Prírastky                          |                                              |         |                     |          |             |                      |                             |       |
| Úbytky                             |                                              |         |                     |          |             |                      |                             |       |
| Presuny                            |                                              |         |                     |          |             |                      |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |         |                     |          |             |                      |                             |       |
| Zostatková hodnota                 |                                              |         |                     |          |             |                      |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 4498    |                     |          | 0           |                      |                             | 4498  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 2493    |                     |          | 0           |                      |                             | 2493  |

2. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                              |         |
|------------------------------------|-----------------------|---------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|------------------------------|---------|
|                                    | Pozemky               | Stavby  | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté pred-dávky na DHM | Spolu   |
| a                                  | b                     | c       | d                                                 | e                                     | f                               | g           | h               | i                            | j       |
| Prvotné ocenenie                   |                       |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                              |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 27839                 | 1383623 | 3568218                                           |                                       |                                 |             | 121696          | 159152                       | 5260528 |
| Prírastky                          |                       | 367158  | 1011204                                           |                                       |                                 |             | 1676864         | 151800                       | 3207026 |
| Úbytky                             |                       |         | 214427                                            |                                       |                                 |             | 1361861         | 303600                       | 5086914 |
| Presuny                            |                       |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                              |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 27839                 | 1750781 | 4364995                                           |                                       |                                 |             | 436699          | 7352                         | 6587666 |
| Oprávky                            |                       |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                              |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       | 651800  | 1873499                                           |                                       |                                 |             |                 |                              | 2525299 |
| Prírastky                          |                       | 66501   | 319221                                            |                                       |                                 |             |                 |                              | 385722  |
| Úbytky                             |                       |         | 214427                                            |                                       |                                 |             |                 |                              | 214427  |
| Presuny                            |                       |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                              |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       | 718301  | 1978293                                           |                                       |                                 |             |                 |                              | 2696594 |
| Opravné položky                    |                       |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                              |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |         | 22043                                             |                                       |                                 |             |                 |                              | 22043   |
| Prírastky                          |                       |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                              |         |
| Úbytky                             |                       |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                              |         |
| Presuny                            |                       |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                              |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |         | 22043                                             |                                       |                                 |             |                 |                              | 22043   |
| Zostatková hodnota                 |                       |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                              |         |

|                                    |       |         |         |  |  |  |        |        |         |
|------------------------------------|-------|---------|---------|--|--|--|--------|--------|---------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 27839 | 731823  | 1672676 |  |  |  | 121696 | 159152 | 2713186 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 27839 | 1032480 | 2364659 |  |  |  | 436699 | 7352   | 3869029 |

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby  | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu   |
| a                                  | b                                            | c       | d                                                 | e                                     | f                               | g           | h               | i                           | j       |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 26339                                        | 1139082 | 1944699                                           |                                       |                                 |             | 1164532         | 7352                        | 4282004 |
| Prírastky                          | 1500                                         | 248201  | 1694198                                           |                                       |                                 |             | 895866          | 151800                      | 2991565 |
| Úbytky                             |                                              | 3660    | 70679                                             |                                       |                                 |             | 1938702         |                             | 2013041 |
| Presuny                            |                                              |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 27839                                        | 1383623 | 3568218                                           |                                       |                                 |             | 121696          | 159152                      | 5260528 |
| Oprávky                            |                                              |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 588893  | 1659756                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 2248649 |
| Prírastky                          |                                              | 66567   | 284422                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 350989  |
| Úbytky                             |                                              | 3660    | 70679                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 74339   |
| Presuny                            |                                              |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 651800  | 1873499                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 2525299 |
| Opravné položky                    |                                              |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |         | 22043                                             |                                       |                                 |             |                 |                             | 22043   |
| Prírastky                          |                                              |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Úbytky                             |                                              |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |

|                                    |       |        |         |  |  |  |         |        |         |
|------------------------------------|-------|--------|---------|--|--|--|---------|--------|---------|
| Presuny                            |       |        |         |  |  |  |         |        |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |       |        | 22043   |  |  |  |         |        | 22043   |
| Zostatková hodnota                 |       |        |         |  |  |  |         |        |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 26339 | 550189 | 262900  |  |  |  | 1164532 | 7352   | 2011312 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 27839 | 731823 | 1672676 |  |  |  | 121696  | 159152 | 2713186 |

### 3. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený v tabuľke Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný majetok          | Bežné účtovné obdobie        |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
|------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|----------------------------------------------|-----------------|----------------------------|-------|
|                                    | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté predavky na DFM | Spolu |
| a                                  | b                            | c                                                         | d                             | e                        | f           | g                                            | h               | i                          | j     |
| Prvotné ocenenie                   |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 2538                         |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            | 2538  |
| Prírastky                          |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
| Úbytky                             | 1204                         |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            | 1204  |
| Presuny                            |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 1334                         |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            | 1334  |
| Opravné položky                    |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
| Prírastky                          |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
| Úbytky                             |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
| Presuny                            |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
| Účtovná hodnota                    |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |

|                                    |      |  |  |  |  |  |  |  |      |
|------------------------------------|------|--|--|--|--|--|--|--|------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 2538 |  |  |  |  |  |  |  | 2538 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 1334 |  |  |  |  |  |  |  | 1334 |

| Dlhodobý finančný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
|------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|----------------------------------------------|-----------------|----------------------------|-------|
|                                    | Podielové CP a podiely v DÚJ                 | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté predavky na DFM | Spolu |
| a                                  | b                                            | c                                                         | d                             | e                        | f           | g                                            | h               | i                          | j     |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 3752                                         |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            | 3752  |
| Prírastky                          |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
| Úbytky                             | 1214                                         |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            | 1214  |
| Presuny                            |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 2538                                         |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            | 2538  |
| Opravné položky                    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
| Prírastky                          |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
| Úbytky                             |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
| Presuny                            |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
| Účtovná hodnota                    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 3752                                         |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            | 3752  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 2538                                         |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            | 2538  |

Výška vlastného imania k 31.12.2015 a výsledku hospodárenia dcérskej spoločnosti za účtovné obdobie 2015 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------|
|                                                                  | Podiel ÚJ na ZI v %   | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| A                                                                | b                     | c                                    | d                                                          | e                                                       | f                   |
| <b>Dcérske účtovné jednotky</b>                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| QUERCUS ENERGY, s.r.o., Ventúrska 7, 81101 Bratislava            | 100                   | 100                                  | 1334                                                       | -1204                                                   | 1334                |
| <b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                     |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| <b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>                       |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| <b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b>       |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| <b>DFM spolu</b>                                                 | <b>X</b>              | <b>x</b>                             | <b>x</b>                                                   | <b>x</b>                                                | <b>1334</b>         |

Účtovná jednotka je jediným vlastníkom dlhodobého finančného majetku neobchodovaného na burze cenných papierov. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky ÚJ ocenila dlhodobý finančný majetok v dcérskej obchodnej spoločnosti metódou vlastného imania.

#### 4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam je uvedený v tabuľke:

| Pohľadávky                                      | Bežné účtovné obdobie                 |           |                                               |                                                        |                                    |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                 | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| A                                               | b                                     | c         | d                                             | e                                                      | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                   | 459                                   |           |                                               | 459                                                    | 0                                  |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                       |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku          |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Iné pohľadávky                                  |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                         | <b>459</b>                            |           |                                               | <b>459</b>                                             | <b>0</b>                           |

Veková štruktúra pohľadávok bežného účtovného obdobia je vykázaná v nasledujúcom prehľade. V prehľade nie je uvedená odložená daňová pohľadávka.

| Názov položky                 | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|-------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                             | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>    |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku |                     |                      |                  |

|                                                  |               |               |                |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ          |               |               |                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |               |               |                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |               |               |                |
| Iné pohľadávky                                   | 43892         |               | 43892          |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 | <b>43892</b>  | <b>0</b>      | <b>43892</b>   |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |               |               |                |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 238944        | 334177        | 573121         |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        | 0             |               | 0              |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0             |               | 0              |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |               |               |                |
| Sociálne poistenie                               |               |               |                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 469314        |               | 469314         |
| Iné pohľadávky                                   | 120           |               | 120            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>708378</b> | <b>334177</b> | <b>1042555</b> |

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je v tabuľke:

| Názov položky                                    | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ          |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                   |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 219707              | 570461               | 790168           |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      |                  |
| Sociálne poistenie                               |                     |                      |                  |

|                                    |               |               |                |
|------------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| Daňové pohľadávky a dotácie        | 213389        | 0             | 213389         |
| Iné pohľadávky                     |               |               |                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b> | <b>433096</b> | <b>570461</b> | <b>1003557</b> |

Informácia o pohľadávkach krytých záložným právom alebo iným spôsobom:

| Opis predmetu záložného práva                                      | Bežné účtovné obdobie |                    |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|
|                                                                    | Hodnota predmetu      | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    | x                     | x                  |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | x                     | 1000000            |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x                     | x                  |

Účtovná jednotka čerpá KTK úver z UniCredit Bank, ktorého úverový rámec v sume 1,0 mil. EUR je voči banke zaručený záložným právom na pohľadávky do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti do 30 dní z obchodného styku a zásobami.

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v tabuľke:

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | 136983                | 156729                                       |
| odpočítateľné                                                                         | 30136                 | 34481                                        |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | 26407                 |                                              |
| odpočítateľné                                                                         | 26407                 |                                              |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    | 85273                 | 127910                                       |
| <b>Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | 22%                   | 22%                                          |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | 43892                 | 62621                                        |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    | 33709                 | 42494                                        |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 | 33709                 | 9380                                         |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        | 0                     | 33114                                        |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        |                       |                                              |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| Iné                                                                                   |                       |                                              |

**5. Finančné účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Krátkodobý finančný majetok ÚJ nevykazuje.

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 1537                  | 1511                                         |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 716                   | 7791                                         |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste                                                    |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>2253</b>           | <b>9302</b>                                  |

**6. Časové rozlíšenie**

| Opis položky časového rozlíšenia            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 10496                 | 5976                                         |
| Poistné                                     | 8172                  | 4917                                         |
| Domény, programy                            | 161                   | 75                                           |
| Nájomné                                     | 300                   | 300                                          |
| reklama                                     | 1250                  | 0                                            |
| ostatné                                     | 613                   | 684                                          |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé</b>      | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |

**D. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy**

**1. Vlastné imanie:** Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti M.

**2. Rezervy:** Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                  | Bežné účtovné obdobie              |        |          |          |                                 |
|------------------------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                                                | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                              | b                                  | c      | d        | e        | f                               |
| Dlhodobé rezervy                               | 0                                  |        |          |          |                                 |
| Krátkodobé rezervy, z toho:                    | 33870                              | 50460  | 33870    |          | 50460                           |
| Mzdy za nevyčerpanú dovolenku                  | 21192                              | 33624  | 21192    |          | 33624                           |
| Sociálne zabezpečenie k nevyčerpanej dovolenke | 7459                               | 11836  | 7459     |          | 11836                           |
| Overenie účtovnej závierky                     | 5000                               | 5000   | 5000     |          | 5000                            |
| Ostatné                                        | 219                                | 0      |          | 219      | 0                               |

| Názov položky                                  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |          |          |                                 |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                                                | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                              | b                                            | c      | d        | a        | f                               |
| Dlhodobé rezervy                               | 0                                            | 0      | 0        | 0        | 0                               |
| Krátkodobé rezervy, z toho:                    | 26588                                        | 33651  | 26369    |          | 33870                           |
| Mzdy za nevyčerpanú dovolenku                  | 15805                                        | 21192  | 15805    |          | 21192                           |
| Sociálne zabezpečenie k nevyčerpanej dovolenke | 5564                                         | 7459   | 5564     |          | 7159                            |
| Overenie účtovnej závierky                     | 5000                                         | 5000   | 5000     |          | 5000                            |
| Ostatné                                        | 219                                          | 0      | 0        |          | 219                             |

**3. Záväzky**

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke.

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Dlhodobé záväzky spolu                                          | 2316793               | 301265                                       |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 0                     | 0                                            |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 2316793               | 301265                                       |
| Krátkodobé záväzky spolu                                        | 1041316               | 1883412                                      |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 941929                | 1698178                                      |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 99387                 | 185234                                       |

**4. Sociálny fond**

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu za bežné a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú v tabuľke:

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 51265                 | 49786                                        |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 4089                  | 3016                                         |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | 4079                  | 3016                                         |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 4001                  | 1537                                         |
| Konečný zostatok sociálneho fondu          | 51343                 | 51265                                        |

**5. Bankové úvery**

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:  
Tabuľka č. 1

| Názov položky                   | Mena | Úrok<br>p. a.<br>v %                  | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>za bežné<br>účtovné<br>obdobie | Suma<br>istiny<br>v eurách<br>za bežné<br>účtovné<br>obdobie | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene za<br>bezprostredne<br>predchádzajú-<br>ce účtovné<br>obdobie |
|---------------------------------|------|---------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a                               | b    | c                                     | d                   | e                                                                     | f                                                            | g                                                                                                 |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                                       |                     |                                                                       |                                                              |                                                                                                   |
| KTK úver                        | EUR  | 1 M<br>EURIBOR<br>+ 2,05%<br>prirážka | 25.3.2017           | 651975                                                                | 651975                                                       | 178455                                                                                            |

Účtovná jednotka čerpala v roku 2015 KTK úverový rámec na základe Zmluvy o úvere číslo 000088/CORP/2013 uzatvorenej s UniCredit Bank Slovakia, a.s. dňa 25.3.2013 a dodatkov k nej. Úverový limit je stanovený vo výške 1 mil. EUR, z toho 300 tis. EUR na krytie bankovej záruky a 700 tis. EUR na financovanie prevádzkových potrieb spoločnosti. Úver je krátkodobý na jeden rok s možnosťou prolongácie.

| Názov položky                    | Mena | Úrok<br>p. a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>za bežné<br>účtovné<br>obdobie | Suma<br>istiny<br>v eurách<br>za bežné<br>účtovné<br>obdobie | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene za<br>bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné<br>obdobie |
|----------------------------------|------|----------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a                                | b    | c                    | d                   | e                                                                     | f                                                            | g                                                                                               |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>        |      |                      |                     |                                                                       |                                                              |                                                                                                 |
| Pôžička od FO                    | EUR  | 4,5 %                | 31.12.2016          | 0                                                                     | 0                                                            | 250000                                                                                          |
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>          |      |                      |                     |                                                                       |                                                              |                                                                                                 |
| Pôžička od materskej spoločnosti | EUR  | 4,5 %                | 31.12.2017          | 0                                                                     | 0                                                            | 943450                                                                                          |
| Pôžička od materskej spoločnosti | EUR  | 4,5 %                | 31.12.2017          | 0                                                                     | 0                                                            | 150000                                                                                          |
| Pôžička od materskej spoločnosti | EUR  | 4,5 %                | 31.12.2017          | 152000                                                                | 152000                                                       | 0                                                                                               |
| Pôžička od materskej spoločnosti | EUR  | 4,5 %                | 31.12.2017          | 600000                                                                | 600000                                                       | 0                                                                                               |
| Pôžička od materskej spoločnosti | EUR  | 4,5 %                | 31.12.2017          | 420000                                                                | 420000                                                       | 0                                                                                               |

#### 6. Časové rozlíšenie

Významné položkou časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období sú v prehľade.

| Názov položky                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné<br>obdobie |
|------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|
| Výdavky budúcich období krátkodobé | 171                   | 0                                                  |
| Výnosy budúcich období krátkodobé  | 979207                | 680308                                             |

|                    |        |        |
|--------------------|--------|--------|
| Výnosy BO z toho:  |        |        |
| - dotácia          | 958263 | 674888 |
| - Novoobjavený DHM | 20919  | 5419   |
| - ostatné          | 25     | 0      |

## E. Informácie o výnosoch

## 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

V tabuľke je uvedená štruktúra predaja výrobkov do tuzemska a zahraničia, a tiež podľa krajiny najvýznamnejších zahraničných odberateľov:

| Oblasť odbytu               | Vlastné výrobky |                | Služby       |              | Spolu          |                |
|-----------------------------|-----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
|                             | 2015            | 2014           | 2015         | 2014         | 2015           | 2014           |
| SR                          | 366451          | 1478073        | 91700        | 59328        | 458151         | 1537401        |
| Zahraničie spolu,<br>v tom: | 3006405         | 1521803        | 0            | 0            | 3006405        | 1521803        |
| ČR                          | 930705          | 970381         |              |              | 930705         | 970381         |
| PL                          | 53877           | 47984          |              |              | 53877          | 47984          |
| AT                          | 1475783         | 492471         |              |              | 1475783        | 486810         |
| IT                          | 330607          | x              |              |              | 330607         | x              |
| HU                          | 101461          | x              |              |              | 101461         | x              |
| Ostatní                     | 113972          | 10967          |              |              | 113972         | 16628          |
| <b>spolu</b>                | <b>3372856</b>  | <b>2999876</b> | <b>91700</b> | <b>59328</b> | <b>3464556</b> | <b>3059204</b> |

Tržby za vlastné výrobky predstavujú hotové výrobky z bukového a dubového dreva. V nasledujúcej tabuľke je uvedený predaj vybraných druhov výrobkov za bežné účtovné obdobie.

| Druh výrobku | EUR            | % podiel      |
|--------------|----------------|---------------|
| podvaly      | 35041          | 1,13          |
| prírezy      | 763328         | 24,57         |
| rezivo       | 1807159        | 58,18         |
| parkety      | 838934         | 2,70          |
| pelety       | 269440         | 8,67          |
| štiepka      | 132260         | 4,26          |
| ostatné      | 15055          | 0,49          |
| <b>spolu</b> | <b>3106176</b> | <b>100,00</b> |

## 2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

| Názov položky                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                                              |
|-------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                 | Konečný zostatok      | Konečný zostatok                             | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                                               | b                     | c                                            | d               | e                                     | f                                            |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 669750                | 451049                                       | 313 341         | 218701                                | 137708                                       |
| Výrobky                                         | 1340208               | 562121                                       | 337 797         | 778087                                | 226317                                       |

|                                                                       |                |                |               |               |               |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| Zvieratá                                                              | 0              | 0              | 0             | 0             | 0             |
| <b>Spolu</b>                                                          | <b>2009958</b> | <b>1013170</b> | <b>651138</b> | <b>996788</b> | <b>364025</b> |
| Manká a škody                                                         | 19466          | x              | x             | 19466         | 0             |
| Reprezentačné                                                         | x              | x              | x             | 0             | 0             |
| Dary                                                                  | x              | x              | x             | 0             | 0             |
| Iné                                                                   | x              | x              | x             | 0             | 0             |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | <b>x</b>       | <b>x</b>       | <b>x</b>      | <b>996788</b> | <b>364025</b> |

Manká a škody na hotových výrobkoch účtovala ÚJ v prospech účtu 549010 a na ťarchu účtu 613010.

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

| Názov položky                                   | 2015          | 2014          |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Významné položky aktivácie, v tom:</b>       | <b>127970</b> | <b>76168</b>  |
| DHM vytvorený vlastnou činnosťou                | 48439         | 28578         |
| Spotreba materiálu pre vlastnú spotrebu         | 32940         | 0             |
| Aktivácia služieb - vlastná doprava             | 46591         | 47590         |
| <b>Ostatné významné položky výnosov, v tom:</b> | <b>288240</b> | <b>679909</b> |
| Predaj DHM                                      | 20750         | 113992        |
| Predaj materiálu                                | 151289        | 394886        |
| Výnosy z postúpených pohľadávok - faktoring     | 0             | 93673         |
| Dotácia na obstaranie DHM                       | 99540         | 77358         |
| Iné                                             | 16661         | 5079          |
| <b>Finančné výnosy</b>                          | <b>16</b>     | <b>1</b>      |

### 4. Čistý obrat

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | <b>3372856</b>        | 2999876                                      |
| Tržby z predaja služieb                 | 91700                 | 59328                                        |
| Tržby za tovar                          | 0                     | 0                                            |
| Výnosy zo zákazky                       | 0                     | 0                                            |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        | 0                     | 0                                            |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 0                     | 0                                            |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>3464556</b>        | <b>3059204</b>                               |

### F. Informácie o nákladoch

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

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Ostatné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b>   |                       |                                              |
| doprava                                                         | 151660                | 42077                                        |
| Oprava a údržba                                                 | 36856                 | 22777                                        |
| cestovné                                                        | 4385                  | 2369                                         |
| Náklady na reprezentáciu                                        | 2962                  | 2581                                         |
| Telekomunikačné poplatky                                        | 4611                  | 3989                                         |
| nájomné                                                         | 12851                 | 9060                                         |
| Práce na zákazkách, externé služby                              | 31707                 | 31334                                        |
| Mýto                                                            | 2774                  | 3810                                         |
| <b>Reklama propagácia</b>                                       | <b>20295</b>          | <b>14905</b>                                 |
| Právne služby                                                   | 9168                  | 4147                                         |
| Ekonomické služby                                               | 25476                 | 8900                                         |
| Provízia                                                        | 31454                 | 0                                            |
| Ostatné služby                                                  | 80248                 | 47409                                        |
| <b>Ostatné významné položky na hospodársku činnosť, z toho:</b> |                       |                                              |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť - faktoring              | 0                     | 93673                                        |
| Predaj materiálu                                                | 65976                 | 209516                                       |
| Pokuty a penále                                                 | 690                   | 2528                                         |
| Poistenie majetku                                               | 28441                 | 20762                                        |
| Manká a škody                                                   | 47075                 | 1993                                         |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                |                       |                                              |
| Nákladové úroky                                                 | 93509                 | 112112                                       |
| Bankové poplatky                                                | 14794                 | 9257                                         |
| Poplatky faktora                                                | 2537                  | 6949                                         |

Náklady vynaložené na audítorskú činnosť:

| Názov položky                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b> | <b>5000</b>           | <b>5000</b>                                  |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky              | 5000                  | 5000                                         |
| iné uisťovacie audítorské služby                                 | 0                     | 0                                            |
| súvisiace audítorské služby                                      | 0                     | 0                                            |
| daňové poradenstvo                                               | 0                     | 0                                            |
| ostatné neaudítorské služby                                      | 0                     | 0                                            |

**G. Informácie o daniach z príjmov**

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

| Názov položky                                  | Bežné účtovné obdobie |       |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |         |
|------------------------------------------------|-----------------------|-------|---------|----------------------------------------------|--------|---------|
|                                                | Základ dane           | Daň   | Daň v % | Základ dane                                  | Daň    | Daň v % |
| a                                              | b                     | c     | d       | e                                            | f      | g       |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:   | 252987                | x     | x       | +144663                                      | x      | x       |
| teoretická daň                                 | x                     | 55657 | 22%     | x                                            | 31826  | 22%     |
| Daňovo neuznané náklady                        | +202680               | 44590 | 22%     | +48895                                       | +10757 | 22%     |
| Výnosy nepodliehajúce dani                     | -212075               | 46656 | 22%     | -535                                         | -118   | 22%     |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky |                       |       |         |                                              |        |         |
| Umorenie daňovej straty                        | -42637                | 9380  | 22%     | -193022                                      | -42465 | 22%     |
| Zmena sadzby dane                              |                       |       |         |                                              |        |         |
| Iné                                            |                       |       |         |                                              |        |         |
| Spolu                                          | 200955                | 44210 | 22%     | 0                                            | 0      |         |
| Splatná daň z príjmov - DL                     | X                     | 2880  |         | x                                            | 2880   |         |
| Odložená daň z príjmov                         | X                     | 18728 |         | x                                            | 8593   |         |
| Celková daň z príjmov                          | x                     | 41330 |         | x                                            | 11473  |         |

**H. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

Na podsúvahových účtoch ÚJ vykazuje drobný hmotný majetok, ktorý účtuje pri zaradení priamo do spotreby.

**I. Informácie o iných aktívach a iných pasívach**

Účtovná jednotka uhradila v roku 2013 Sociálnej poisťovni sumu 14 176 EUR, aj napriek tomu, že súdom bolo rozhodnuté, že pohľadávka je neoprávnená. Úhrada sa zrealizovala z dôvodu podania žiadosti o čerpanie zdrojov zo Slovenskej inovačnej a energetickej agentúry. Tento spor je t.č. na Najvyššom súde, odporca podal odvolanie. Súdny spor k 31.12. 2015 stále trvá.

**J. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky**

Odmena konateľovi bola vyplatená v roku 2015 na základe uzatvorenej zmluvy o výkone funkcie v sume 13 200 EUR.

**K. 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    |
| <b>Transakcie s materským podnikom:</b>   |                              |         |
| Prijatie dlhodobej úročenej pôžičky       | 1172000                      | 1168892 |
| Nákladové úroky z prijatých pôžičiek      | 86119                        | 72 442  |
| splátka pôžičky                           | 0                            | 945 460 |
| <b>Transakcie so sesterskými podnikmi</b> |                              |         |

|                                                       |       |       |
|-------------------------------------------------------|-------|-------|
| Nákup ekonomických služieb                            | 25476 | 8900  |
| Nákup služieb poradenstva v oblasti odbytu (provízia) | 22449 | 29999 |

**L. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky:**

Do dňa spracovania účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva. V apríli 2016 spoločnosť predala celý svoj obchodný podiel dcérskej spoločnosti QUERCUS ENERGY s.r.o., Bratislava.

**M. Prehľad zmien vlastného imania**

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

| Položka vlastného imania                                           | Bežné účtovné obdobie              |           |        |         |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                  | b                                  | c         | d      | e       | f                               |
| Základné imanie                                                    | 541943                             |           |        |         | 541943                          |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                    |           |        |         |                                 |
| Zmena základného imania                                            |                                    |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                    |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio                                                        |                                    |           |        |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 1123609                            |           |        |         | 1123609                         |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | -2462                              | -1204     |        |         | -3666                           |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                    |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                              | 29625                              |           |        |         | 29625                           |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                    |           |        |         |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                    |           |        |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 438104                             |           |        | 133190  | 571294                          |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                   | -373984                            | -40196    |        |         | -414180                         |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 133190                             | 192928    |        | -133190 | 192928                          |

|                                                        |  |  |  |  |  |
|--------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|
| Ostatné položky vlastného imania                       |  |  |  |  |  |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa |  |  |  |  |  |

| Položka vlastného imania                                           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |         |         |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|---------|---------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky  | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                  | b                                            | c         | d       | e       | f                               |
| Základné imanie                                                    | 541943                                       |           |         |         | 541943                          |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                              |           |         |         |                                 |
| Zmena základného imania                                            |                                              |           |         |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                              |           |         |         |                                 |
| Emisné ážio                                                        |                                              |           |         |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 1123609                                      |           |         |         | 1123609                         |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    |                                              |           |         |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | -1248                                        | -1214     |         |         | -2462                           |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         |                                              |           |         |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                              |           |         |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                              | 29625                                        |           |         |         | 29625                           |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                              |           |         |         |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                              |           |         |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 438104                                       |           |         |         | 438104                          |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -143696                                      | -230288   |         |         | -373984                         |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | -197173                                      | 133190    | -197173 |         | 133190                          |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                              |           |         |         |                                 |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa             |                                              |           |         |         |                                 |

R. Prehľad o peňažných tokoch: v prílohe

## PRÍLOHA č.1

## R./S. Prehľad peňažných tokov s použitím modifikovanej priamej metódy

v EUR

| Ozn. pol. | Obsah položky                                                                                                                | č. r. | Účtovné obdobie - r.2015 |                              |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------|------------------------------|
|           |                                                                                                                              |       | bežné                    | bezprostredne predchádzajúce |
| A.        | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (PČ)                                                                                    |       |                          |                              |
| A.1.      | Náklady na PČ                                                                                                                | 1     | -4 123 887               | -3 574 346                   |
| A.2.      | Uprava nákladov na výdavky PČ o sumu                                                                                         | 2     | 250 406                  | -138 064                     |
| A.3.      | Náklady PČ upravené na výdavky (A.1. ±A.2.)                                                                                  | 3     | -3 873 481               | -3 712 410                   |
| A.4.      | Tržby a výnosy z PČ                                                                                                          | 4     | 3 651 684                | 3 630 201                    |
| A.5.      | Uprava tržieb a výnosov na príjmy z PČ o sumu                                                                                | 5     | 216 613                  | -26 196                      |
| A.6.      | Tržby a výnosy PČ upravené na príjmy (A.4. ± A.5.)                                                                           | 6     | 3 868 297                | 3 604 005                    |
| A.7.      | Ost. príjmy z PČ                                                                                                             | 7     | -120                     | 217 545                      |
| A.8.      | Ost. výdavky na PČ                                                                                                           | 8     | -22 328                  | 66 474                       |
| A.*       | Peňažné toky z prev. činnosti bez položiek osobitne uvedených v prehľade (A.3.+A.6.+A.7.+A.8.)                               | 9     | -27 632                  | 175 614                      |
| A.9.      | Osobitne vykazované položky                                                                                                  | 10    | -93 509                  | -112 111                     |
| A.**      | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (A* + A.9.)                                                                             | 11    | -121 141                 | 63 503                       |
| A.10.     | Zaplatená daň z príjmov PO, vrátane vrátených preplatkov (z účtu 341)                                                        | 12    | -2 880                   |                              |
| A.11.     | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na PČ                                                                           | 13    |                          |                              |
| A.12.     | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na PČ                                                                          | 14    |                          |                              |
| A.13.     | Zmena stavu sociálneho fondu                                                                                                 | 15    | 78                       | 1 479                        |
| A.14.     | Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z PČ                                                                               | 16    |                          |                              |
| A.***     | Čisté peňažné toky z PČ (A* + A.10. až A.14.)                                                                                | 17    | -123 943                 | 64 982                       |
| B.        | Peňažné toky z investičnej činnosti (IČ)                                                                                     |       |                          |                              |
| B.1.      | Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku                                                                                     | 18    | -1 525 064               | -1 047 666                   |
| B.2.      | Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                                                                          | 19    | 20 750                   | 113 991                      |
| B.3.      | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté konsolidovanému celku                                                                 | 20    |                          |                              |
| B.4.      | Príjmy zo splácania dlhod. pôžičiek poskytnutých konsolidovanému celku                                                       | 21    |                          |                              |
| B.5.      | Výdavky na ostatné poskytnuté dlhodobé pôžičky                                                                               | 22    |                          |                              |
| B.6.      | Príjmy zo splácania ost. dlhod. pôžičiek                                                                                     | 23    |                          |                              |
| B.7.      | Príjmy z prenájmu súboru hnut. a nehnuteľ. majetku                                                                           | 24    |                          |                              |
| B.8.      | Príjmy z dotácií na obstaraný dlhod. majetok                                                                                 | 25    | 15 885                   | 752 247                      |
| B.9.      | Prijaté úroky, dividendy okrem zahrnutých do PČ                                                                              | 26    |                          |                              |
| B.10.     | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ                                                                           | 27    |                          |                              |
| B.11.     | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ                                                                          | 28    |                          |                              |
| B.12.     | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na IČ                                                                                           | 29    |                          |                              |
| B.13.     | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na IČ                                                                                          | 30    |                          |                              |
| B.        | Čisté peňažné toky z IČ (B.1. + až B.13.)                                                                                    | 31    | -1 488 429               | -181 428                     |
| C.        | Peňažné toky z finančnej činnosti (FČ)                                                                                       |       |                          |                              |
| C.1.      | Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania                                                                                  | 32    | -40 197                  |                              |
| C.1.1.    | Príjmy z upísaných akcií a vkladov a z ďalších vkladov do vlastného imania                                                   | 33    |                          |                              |
| C.1.2.    | Prijaté peňažné dary                                                                                                         | 34    |                          |                              |
| C.1.3.    | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi                                                                                           | 35    |                          |                              |
| C.1.4.    | Výdavky na obstaranie vl. akcií a vl. obch. podielov                                                                         | 36    |                          |                              |
| C.1.5.    | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (vyrovnacie podiely spoločníkov, členov a iné úhrady zo zníženia vl. imania) | 37    |                          |                              |

## PRÍLOHA č.1

| Ozn. pol. | Obsah položky                                                                                                                                    | č. r.     | Účtovné obdobie - r.2015 |                              |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------|------------------------------|
|           |                                                                                                                                                  |           | bežné                    | bezprostredne predchádzajúce |
| C.1.6.    | Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do vl. imania                                                                                    | 38        |                          |                              |
| C.1.7.    | Výdavky z iných dôvodov súvisiacich so znížením vl. imania                                                                                       | 39        |                          |                              |
| C.2.      | Peňažné toky z dlhodobých záväzkov z FČ                                                                                                          | 40        | 1 172 000                | 289 611                      |
| C.2.1.    | Príjmy z prijatých úverov a pôžičiek, z emitovaných dlhopisov a iných dlhodobých dlhových c.p.                                                   | 41        |                          |                              |
| C.2.2.    | Výdavky na splácanie úverov a pôžičiek, na splácanie emitovaných dlhopisov a iných dlhod. dlhových c.p.                                          | 42        |                          |                              |
| C.2.3.    | Príjmy z ost. dlhodobých záväzkov                                                                                                                | 43        | 1 172 000                | 1 195 460                    |
| C.2.4.    | Výdavky na splácanie ost. dlhodobých záväzkov                                                                                                    | 44        |                          | -905 849                     |
| C.3.      | Výdavky na zapl. úrokov a dividend, okrem zahrnutých do PČ                                                                                       | 45        |                          |                              |
| C.4.      | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ                                                                                               | 46        |                          |                              |
| C.5.      | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ                                                                                              | 47        |                          |                              |
| C.6.      | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na FČ                                                                                                               | 48        |                          |                              |
| C.7.      | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na FČ                                                                                                              | 49        | 473 520                  | -169 332                     |
| C.        | <b>Čisté peňažné toky z FČ (C.1. + až C.7.)</b>                                                                                                  | <b>50</b> | <b>1 605 323</b>         | <b>120 279</b>               |
| D.        | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peň. prostriedkov (súčet A<sup>***</sup> +B.+C.)</b>                                                      | <b>51</b> | <b>-7 049</b>            | <b>3 833</b>                 |
| E.        | <b>Stav peň. prostr. a peň. ekvivalentov na začiatku účt. obdobia</b>                                                                            | <b>52</b> | <b>9 302</b>             | <b>5 482</b>                 |
| F.        | <b>Stav peň. prostr. a peň. ekv. na konci účt. obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu zost. účt. závierky (D. + E.)</b> | <b>53</b> | <b>2 253</b>             | <b>9 315</b>                 |
| G.        | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené z peň. prostr. a peň. ekv. ku dňu zost. účt. závierky</b>                                                          | <b>54</b> | <b>0</b>                 | <b>-13</b>                   |
| G.1.      | Kurzové straty (z účtu 563)                                                                                                                      | 55        | 0                        | 13                           |
| G.2.      | Kurzové zisky ( z účtu 663)                                                                                                                      | 56        | 0                        | 0                            |
| H.        | <b>Zostatok peň. prostr. a peň. ekv. na konci účt. obdobia, upravený o KR vyčíslené ku dňu účt. závierky (D. + E. + G.)</b>                      | <b>57</b> | <b>2 253</b>             | <b>9 302</b>                 |