

## Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2016

### A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

#### a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Facility Account Consulting, s.r.o.  
Bajkalská 29/E  
821 01 Bratislava

Spoločnosť Facility Account Consulting, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 14. februára 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 3. marca 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 39652/B). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 36 283 363.

#### b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- vedenie účtovníctva,
- činnosť účtovných, ekonomických a organizačných poradcov,
- vykonávanie administratívnych prác,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom strojov, prístrojov a zariadení
- reklamná a propagačná činnosť,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/, alebo za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod /,

#### c) Priemerný počet zamestnancov

|                                                                          | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                                          | EUR          | EUR          |
| priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                 | 1            | 1            |
| stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účt. závierka, z toho: | 1            | 1            |
| počet vedúcich zamestnancov                                              |              |              |

#### d) Informácia o ručení Spoločnosti v iných účtovných jednotkách

-

#### e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

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

Spoločnosť schválila uzávierku za rok 2015 dňa 03.02.2016

### B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a) Konatelia Ing. Snopková Dagmar

#### b) Informácie o štruktúre spoločníkov účtovnej jednotky

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2016 bola takáto:

| Spoločník       | podiel na základom imaní |            | hlasovacie práva | iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|-----------------|--------------------------|------------|------------------|----------------------------------------------------|
|                 | EUR                      | %          | %                |                                                    |
| Snopková Dagmar | 6 639                    | 100        | 100              |                                                    |
| <b>spolu</b>    | <b>6 639</b>             | <b>100</b> | <b>100</b>       |                                                    |

### C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa nezahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky žiadnej inej spoločnosti.

## **D. ĎALŠIE INFORMÁCIE**

## **E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**

- (a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**  
Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).
- (b) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované**
- (c)**

### **1.-6. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok – spôsob oceňovania**

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

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou Spoločnosť neeviduje.

Náklady na výskum Spoločnosť neeviduje

Aktivované náklady na vývoj Spoločnosť neeviduje.

### **7.Cenné papiere a podiely**

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

### **8.-10.Zásoby**

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou Spoločnosť neeviduje.

Toto ocenenie sa upravuje o zníženie hodnoty zásob.

### **11.Zákazková výroba**

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

### **12.Pohľadávky**

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

### **13.Peňažné prostriedky a ceniny**

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

### **14.Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

### **15.Rezervy a Záväzky**

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

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

### **16.Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

### **17.Deriváty**

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

**18.Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

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

**19.Leasing**

Majetok prenášaný na základe finančného leasingu vykazuje ako svoj majetok nájomca.

**20.Majetok obstaraný v privatizácii**

Spoločnosť neeviduje takýto majetok.

**21.Odložené dane**

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

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

**(d) Odpisové plány dlhodobého majetku**

Odpisy ostatného dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania (podľa zákona o účtovníctve však musí byť odpísaný najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania) a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke.

|                                      | predpokladaná<br>doba používania | metóda<br>odpisovania | ročná odpisová<br>sadzba v % |
|--------------------------------------|----------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| aktivované náklady na vývoj softvéru | 5                                | rovnomerná            | 20                           |
| oceniteľné práva (licencia)          | 4                                | rovnomerná            | 25                           |
| drobný dlhodobý nehmotný majetok     | 5                                | rovnomerná            | 20                           |
|                                      | rôzna                            | jednorazový odpis     | 100                          |

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

|                                | predpokladaná<br>doba používania | metóda<br>odpisovania | ročná odpisová<br>sadzba v % |
|--------------------------------|----------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| stavby                         | 40                               | rovnomerná            | 2,5                          |
| stroje, prístroje a zariadenia | 6 až 12                          | rovnomerná            | 16,66                        |
| dopravné prostriedky           | 4                                | rovnomerná            | 25                           |
| drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna                            | jednorazový odpis     | 100                          |

**(e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku**

Spoločnosť neeviduje prijaté dotácie na obstaranie majetku.

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľke na stranách 16 a 17.

**Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný a jeho poistenie**

-

**Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný a záložné právo**

-

**Dlhodobý finančný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2015 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľke na stranách 16-17.

Informácia o dlhových CP držaných do splatnosti

-

Informácia o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

-

**o) Zásoby**

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

-

**p) Záložné právo k zásobám**

-

**q) Údaje o zákazkovej výrobe**

Informácia o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

-

**r) Pohľadávky**

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke:

|                                                  | stav           | tvorba     | zníženie   | zrušenie      | stav           |
|--------------------------------------------------|----------------|------------|------------|---------------|----------------|
|                                                  | k 31. 12. 2015 | (zvýšenie) | (použitie) | (rozpustenie) | k 31. 12. 2016 |
|                                                  | EUR            | EUR        | EUR        | EUR           | EUR            |
| pohľadávky z obch. styku                         |                |            |            |               | 0              |
| pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ       |                |            |            |               |                |
| ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                |            |            |               |                |
| pohľadávky voči spoločníkom, členom a            |                |            |            |               |                |
| ostatné pohľadávky                               |                |            |            |               | 0              |
| <b>spolu</b>                                     | <b>0</b>       | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>       |

**s) Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:**

| Názov položky                                | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|----------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
|                                              | EUR                 | EUR                  | EUR              |
| pohľadávky z obchodného styku                |                     |                      | 0                |
| pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ   |                     |                      | 0                |
| ostatné pohľadávky v rámci konsol. Celku     |                     |                      | 0                |
| pohľadávky voči spoločníkom, členom a združ. |                     |                      | 0                |
| <b>dlhodobé pohľadávky spolu</b>             | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
|                                              |                     |                      |                  |
| pohľadávky z obchodného styku                | 5440                |                      | 5440             |
| pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ   |                     |                      | 0                |
| ostatné pohľadávky v rámci konsol. Celku     |                     |                      | 0                |
| pohľadávky voči spoločníkom, členom a združ. |                     |                      | 0                |
| sociálne poistenie                           |                     |                      | 0                |
| daňové pohľadávky                            |                     |                      | 0                |
| iné pohľadávky                               |                     |                      | 0                |
| <b>krátkodobé pohľadávky spolu</b>           | <b>5440</b>         | <b>0</b>             | <b>5440</b>      |

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

|                                                  |  | k 31. 12. 2016 | k 31. 12. 2015 |
|--------------------------------------------------|--|----------------|----------------|
|                                                  |  | EUR            | EUR            |
| pohľadávky v lehote splatnosti                   |  | 5 440          | 5 236          |
| pohľadávky po lehote splatnosti do 1 roka        |  |                |                |
| <b>krátkodobé pohľadávky spolu</b>               |  | <b>5 440</b>   | <b>5 236</b>   |
|                                                  |  |                |                |
| pohľadávky po lehote 1-5rokov                    |  |                |                |
| pohľadávky po lehote splatnosti viac ako 5 rokov |  |                |                |
| <b>dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 |  | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

t) Informácia o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

-

v) Informácia o odloženej daňovej pohľadávke

|                                                                                                                |  | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------|--------------|
|                                                                                                                |  | EUR          | EUR          |
| <b>dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou majetku v a ich daňovou základňou</b>  |  |              |              |
| odpočítateľné                                                                                                  |  |              |              |
| zdaniteľné                                                                                                     |  |              |              |
| <b>dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov v a ich daňovou základňou</b> |  |              |              |
| odpočítateľné                                                                                                  |  |              |              |
| zdaniteľné                                                                                                     |  |              |              |
| <b>možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                                             |  |              |              |
| <b>možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                                               |  |              |              |
| <b>sadzba dane z príjmov v%</b>                                                                                |  |              |              |
| <b>odložená daňová pohľadávka</b>                                                                              |  |              |              |
| <b>uplatenná daňová pohľadávka</b>                                                                             |  |              |              |
| zaučtovaná ako zníženie nákladov                                                                               |  |              |              |
| zaučtovaná do vlastného imania                                                                                 |  |              |              |
| <b>odložený daňový záväzok</b>                                                                                 |  |              |              |
| <b>zmena odloženého daňového záväzku</b>                                                                       |  |              |              |
| zaučtovaná ako náklad                                                                                          |  |              |              |
| zaučtovaná do vlastného imania                                                                                 |  |              |              |

w) – za) Krátkodobý finančný majetok

| Názov položky            | k 31.12.2016  | k 31.12.2015  |
|--------------------------|---------------|---------------|
|                          | EUR           | EUR           |
| Pokladnica, ceniny       | 3 143         | 21 146        |
| Bežné bankové účty       | 25 683        | 9 278         |
| Bankové účty termínované |               |               |
| Peniaze na ceste         |               |               |
| <b>Spolu</b>             | <b>28 826</b> | <b>30 424</b> |

Informácia o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

-

Informácia o zriadení záložného práva k KFM

-

Informácia o ocenení krátkodobého finančného majetku k dátumu účtovnej závierky reálnou hodnotu

-

## zb) Časové rozlíšenie

|                                       | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
|                                       | EUR          | EUR          |
| <b>NBO dlhodobé</b>                   | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| náklady budúcich období – poisťné     | 100          | 100          |
| ostatné náklady budúcich období       | 67           | 48           |
| <b>NBO krátkodobé</b>                 | <b>167</b>   | <b>148</b>   |
| <b>PBO dlhodobé</b>                   | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| účetnícké služby december, prip. IV Q | 843          | 491          |
| <b>PBO krátkodobé</b>                 | <b>843</b>   | <b>491</b>   |
| <b>spolu</b>                          | <b>1 010</b> | <b>639</b>   |

## zc) Informácie o prenájom majetku formou finančného prenájmu u prenajímateľa

-

## G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

## a) Vlastné imanie

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

Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

| Názov položky                                   | Bezprostredne predch. obdobie |
|-------------------------------------------------|-------------------------------|
|                                                 | EUR                           |
| Účtovný zisk                                    | 22 195                        |
| Rozdelenie účtovného zisku                      | Bežné účtovné obdobie         |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                               |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                               |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                               |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                               |
| Úhrada straty minulých období                   |                               |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    |                               |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 22 195                        |
| Iné                                             |                               |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>22 195</b>                 |

| Názov položky                               | Bezprostredne predch. obdobie |
|---------------------------------------------|-------------------------------|
|                                             | EUR                           |
| Účtovná strata                              |                               |
| Vysporiadanie účtovnej straty               | Bežné účtovné obdobie         |
| Zo zákonného rezervného fondu               |                               |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov          |                               |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        |                               |
| Úhrada straty spoločníkmi                   |                               |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov |                               |
| Iné                                         |                               |
| <b>Spolu</b>                                | <b>0</b>                      |

**b) Rezervy**

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

|                                                    | stav           | Bežné účtovné obdobie |              |          | stav           |
|----------------------------------------------------|----------------|-----------------------|--------------|----------|----------------|
|                                                    | k 31. 12. 2015 | tvorba                | použitie     | zrušenie | k 31. 12. 2016 |
|                                                    | EUR            | EUR                   | EUR          | EUR      | EUR            |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho</b>                    | 0              | 0                     | 0            | 0        | 0              |
| odmeny pracovníkom                                 |                |                       |              |          | 0              |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho</b>                  | 1 979          | 1 711                 | 1 979        | 0        | 1 711          |
| mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia | 1 979          | 1 711                 | 1 979        |          | 1 711          |
| účtovná závierka a DP                              |                |                       |              |          | 0              |
| iné                                                |                |                       |              |          | 0              |
| <b>rezervy spolu</b>                               | <b>1 979</b>   | <b>1 711</b>          | <b>1 979</b> | <b>0</b> | <b>1 711</b>   |

|                                                    | stav           | Bežné účtovné obdobie |              |          | stav           |
|----------------------------------------------------|----------------|-----------------------|--------------|----------|----------------|
|                                                    | k 31. 12. 2014 | tvorba                | použitie     | zrušenie | k 31. 12. 2015 |
|                                                    | EUR            | EUR                   | EUR          | EUR      | EUR            |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho</b>                    | 0              | 0                     | 0            | 0        | 0              |
| odmeny pracovníkom                                 |                |                       |              |          | 0              |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho</b>                  | 1 176          | 1 979                 | 1 176        | 0        | 1 979          |
| mzdy za dovolenku, vrátane sociálneho zabezpečenia | 1 176          | 1 979                 | 1 176        |          | 1 979          |
| účtovná závierka a DP                              |                |                       |              |          | 0              |
| iné                                                |                |                       |              |          | 0              |
| <b>rezervy spolu</b>                               | <b>1 176</b>   | <b>1 979</b>          | <b>1 176</b> | <b>0</b> | <b>1 979</b>   |

**c) – e) Záväzky**

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

|                                                            | k 31. 12. 2016 | k 31. 12. 2015 |
|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                            | EUR            | EUR            |
| záväzky po lehote splatnosti                               |                |                |
| záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka          | 4 063          | 4 398          |
| <b>spolu krátkodobé záväzky</b>                            | <b>4 063</b>   | <b>4 398</b>   |
| záväzky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov       |                |                |
| záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov |                |                |
| <b>spolu dlhodobé záväzky</b>                              | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

Informácia o hodnote záväzku zabezpečeným záložným právom

-

**f) Odložený daňový záväzok**

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

|                                                                                                                | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                                                                                | EUR          | EUR          |
| <b>dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou majetku v a ich daňovou základňou</b>  |              |              |
| odpočítateľné                                                                                                  |              |              |
| zdaniteľné                                                                                                     |              |              |
| <b>dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov v a ich daňovou základňou</b> |              |              |
| odpočítateľné                                                                                                  |              |              |
| zdaniteľné                                                                                                     |              |              |
| <b>možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                                             |              |              |
| <b>možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                                               |              |              |
| <b>sadzba dane z príjmov v%</b>                                                                                |              |              |
| <b>odložená daňová pohľadávka</b>                                                                              |              |              |
| <b>uplatenná daňová pohľadávka</b>                                                                             |              |              |
| zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                                                               |              |              |
| zaúčtovaná do vlastného imania                                                                                 |              |              |
| <b>odložený daňový záväzok</b>                                                                                 |              |              |
| <b>zmena odloženého daňového záväzku</b>                                                                       |              |              |
| zaúčtovaná ako náklad                                                                                          |              |              |
| zaúčtovaná do vlastného imania                                                                                 |              |              |

**g) Sociálny fond**

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

|                                      | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
|                                      | EUR          | EUR          |
| <b>stav k 1. januáru</b>             | 421          | 363          |
| tvorba na ťarchu nákladov            | 80           | 81           |
| tvorba zo zisku                      |              |              |
| ostatné tvorba sociálneho fondu      |              |              |
| <b>tvorba sociálneho fondu spolu</b> | 80           | 81           |
| <b>čerpanie</b>                      | 23           | 23           |
| <b>stav k 31. decembru</b>           | <b>478</b>   | <b>421</b>   |

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

**h) Vydané dlhopisy**

-

**i) Bankové úvery a pôžičky**

-



**j) Časové rozlíšenie**

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

|                                    | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|------------------------------------|------------|------------|
|                                    | EUR        | EUR        |
| výdavky budúcich období dlhodobé   |            |            |
| výdavky budúcich období krátkodobé |            |            |
| výnosy budúcich období dlhodobé    |            |            |
| nájomné                            |            |            |
| pasívne saldo zo zákazkovej výroby |            |            |
| výnosy budúcich období dlhodobé    |            |            |
| <b>spolu</b>                       | <b>0</b>   | <b>0</b>   |

**k) Informácie o derivátoch**

-

**l) Informácie o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi**

-

**m) Informácie o najatom majetku formou finančného prenájmu-u nájomcu**

| Položka        | k 31.12.2016 |           |                  | k 31.12.2015 |           |                  |
|----------------|--------------|-----------|------------------|--------------|-----------|------------------|
|                | splatnosť    |           |                  | splatnosť    |           |                  |
|                | do 1 roka    | 1-5 rokov | viac ako 5 rokov | do 1 roka    | 1-5 rokov | viac ako 5 rokov |
| Istina         |              |           |                  |              |           | 0                |
| Finančný výnos |              |           |                  |              |           | 0                |
| <b>spolu</b>   |              | <b>0</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>     | <b>0</b>  | <b>0</b>         |

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

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

|                     | účtovné služby |               |          |          |          |          | spolu         |               |
|---------------------|----------------|---------------|----------|----------|----------|----------|---------------|---------------|
|                     | 2016           | 2015          | 2016     | 2015     | 2016     | 2015     | 2016          | 2015          |
|                     | EUR            | EUR           | EUR      | EUR      | EUR      | EUR      | EUR           | EUR           |
| Slovenská republika | 54 026         | 54 408        |          |          |          |          | 54 026        | 54 408        |
| iné                 |                |               |          |          |          |          | 0             | 0             |
| <b>spolu</b>        | <b>54 026</b>  | <b>54 408</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>54 026</b> | <b>54 408</b> |

**b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby**

-

**c) Aktivácia**

-

**d) Výnosy z hospodárskej činnosti**

Prehľad o významných položkách výnosoch z hosp. činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

|              | 2016     | 2015     |
|--------------|----------|----------|
|              | EUR      | EUR      |
| <b>spolu</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**e) Finančné výnosy a kurzové zisky**

Prehľad o kurzových ziskoch je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

|                             |  | 2016     |  | 2015     |
|-----------------------------|--|----------|--|----------|
|                             |  | EUR      |  | EUR      |
| realizované kurzové zisky   |  |          |  |          |
| nerealizované kurzové zisky |  |          |  |          |
| <b>spolu</b>                |  | <b>0</b> |  | <b>0</b> |

**f) Čistý obrat**

|                                         |  | 2016          |  | 2015          |
|-----------------------------------------|--|---------------|--|---------------|
|                                         |  | EUR           |  | EUR           |
| tržby za vlastné výrobky                |  |               |  |               |
| tržby z predaja služieb                 |  | 54 026        |  | 54 408        |
| tržby za tovar                          |  |               |  |               |
| výnosy zo zákazky                       |  |               |  |               |
| výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |  |               |  |               |
| iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |  |               |  |               |
| <b>čistý obrat celkom</b>               |  | <b>54 026</b> |  | <b>54 408</b> |

**I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH****a) Náklady na poskytnuté služby**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby je znázornený v nasledujúcej tabuľke:

|                                                                 |  | 2016         |  | 2015         |
|-----------------------------------------------------------------|--|--------------|--|--------------|
|                                                                 |  | EUR          |  | EUR          |
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                    |  | <b>6 497</b> |  | <b>6 297</b> |
| <i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho</i> |  | <i>0</i>     |  | <i>0</i>     |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky             |  |              |  |              |
| iné uisťovacie auditorské služby                                |  |              |  |              |
| daňové poradenstvo                                              |  |              |  |              |
| ostatné neuditorské služby                                      |  |              |  |              |
| <i>Ostatné významné náklady za poskytnuté služby, z toho:</i>   |  | <i>6 497</i> |  | <i>6 297</i> |
| servis IT                                                       |  | 843          |  | 484          |
| cestovné náhrady                                                |  | 2 754        |  | 2 812        |
| leasing                                                         |  |              |  |              |
| nájomné                                                         |  |              |  |              |
| právne, ekonomické a iné poradenstvo                            |  | 2 485        |  | 2 615        |
| náklady na inzerciu, reklamu                                    |  |              |  |              |
| telekomunikačné služby                                          |  | 325          |  | 325          |
| ostatné                                                         |  | 90           |  | 61           |

**b) Náklady z hospodárskej činnosti**

Prehľad o nákladoch z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

|                                        |  | 2016     |  | 2015     |
|----------------------------------------|--|----------|--|----------|
|                                        |  | EUR      |  | EUR      |
| Ostatné významné náklady z HČ, z toho: |  |          |  |          |
| <b>spolu</b>                           |  | <b>0</b> |  | <b>0</b> |

**c) Finančné náklady a kurzové straty**

Prehľad o kurzových stratách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

|                              |  | 2016     |  | 2015     |
|------------------------------|--|----------|--|----------|
|                              |  | EUR      |  | EUR      |
| realizované kurzové straty   |  |          |  |          |
| nerealizované kurzové straty |  |          |  |          |
|                              |  | 0        |  | 0        |
| <b>spolu</b>                 |  | <b>0</b> |  | <b>0</b> |

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

a) –e) Prehľad položiek tvoriacich odloženú daň je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  | 2016 |  | 2015 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------|--|------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  | EUR  |  | EUR  |
| suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos, vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                                                   |  | 0    |  | 0    |
| suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos, vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                                                   |  |      |  |      |
| suma odloženej daňovej pohľadávky účtovaná v bežnom účtovnom období, týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala |  | 0    |  | 0    |
| suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                                                                |  | 0    |  | 0    |
| suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                                                            |  | 0    |  | 0    |
| odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                                                           |  | 0    |  | 0    |

f) – g) Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

|                                     | 2016   |              |         | 2015   |              |         |
|-------------------------------------|--------|--------------|---------|--------|--------------|---------|
|                                     | základ |              |         | základ |              |         |
|                                     | dane   | daň          | daň     | dane   | daň          | daň     |
|                                     | EUR    | EUR          | %       | EUR    | EUR          | %       |
| výsledok hospodárenia pred zdanením | 27 838 | x            | x       | 28 512 | x            | x       |
| z toho teoretická daň               |        | 6 124        | 22,00 % |        | 6 273        | 22,00 % |
| daňovo neuznané náklady             | 180    | 40           | 0,14 %  | 200    | 44           | 0,15 %  |
| výnosy nepodliehajúce dani          | -1     | 0            | 0,00 %  | -1     | 0            | 0,00 %  |
| daňovo uznané náklady z min.obd.    | -200   | -44          | -0,16 % |        |              |         |
| umorenie daňovej straty             |        | 0            | 0,00 %  | 0      |              |         |
| spolu                               | 27 817 | 6 120        | 22,14 % | 28 711 | 6 316        | 22,15 % |
| <b>splatná daň</b>                  | x      | <b>6 120</b> |         | x      | <b>6 316</b> |         |
| odložená daň                        | x      |              |         | x      |              |         |

#### K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

| Názov položky                         | 2016     | 2015     |
|---------------------------------------|----------|----------|
|                                       | EUR      | EUR      |
| prenajatý majetok                     |          |          |
| majetok v nájme (operatívny prenájom) |          |          |
| majetok prijatý do úschovy            |          |          |
| pohľadávky z derivátov                |          |          |
| záväzky z opcí derivátov              |          |          |
| odpísané pohľadávky                   |          |          |
| pohľadávky z leasingu                 |          |          |
| záväzky z leasingu                    |          |          |
| <b>spolu</b>                          | <b>0</b> | <b>0</b> |

#### L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

a)– b) Podmienené záväzky

-

c) Podmienený majetok

-

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

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov |           |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov |           |       |
|---------------------|-------------------------------------------------|-----------|-------|------------------------------------------------|-----------|-------|
|                     |                                                 |           |       |                                                |           |       |
|                     | štátutárnych                                    | dozorných | iných | štátutárnych                                   | dozorných | iných |
|                     | 2016                                            |           |       | 2016                                           |           |       |
|                     | 2015                                            |           |       | 2015                                           |           |       |
|                     |                                                 |           |       |                                                |           |       |
| pežané príjmy       | 22 195                                          |           |       |                                                |           |       |
|                     | 23 990                                          |           |       |                                                |           |       |
| nepenažné príjmy    |                                                 |           |       |                                                |           |       |
| peňažné preddavky   |                                                 |           |       |                                                |           |       |
| nepenažné preddavky |                                                 |           |       |                                                |           |       |
| poskytnuté úvery    |                                                 |           |       |                                                |           |       |
| poskytnuté záruky   |                                                 |           |       |                                                |           |       |
| iné                 |                                                 |           |       |                                                |           |       |

**N) INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami

| <b>a ) transakcie s materským podnikom, sesterskými a dcérskymi podnikmi:</b> | 2016<br>EUR | Kód<br>Obch. | 2015<br>EUR |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|
|                                                                               |             |              |             |
|                                                                               |             |              |             |
| <b>b) transakcie so spriaznenými osobami</b>                                  |             |              |             |
|                                                                               |             |              |             |
|                                                                               |             |              |             |

|                     |    |
|---------------------|----|
| Druhy obchodov      |    |
| Kúpa                | 01 |
| Predaj              | 02 |
| Poskytnuté služby   | 03 |
| Obchodné zastúpenie | 04 |
| Licencia            | 05 |
| Transfer            | 06 |
| Know-how            | 07 |
| Úver, pôžička       | 08 |
| Výpomoc             | 09 |
| Záruka              | 10 |
| Iný obchod          | 11 |

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                                     | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|-----------------------------------------------------|------------|------------|
|                                                     | EUR        | EUR        |
| pohľadávky z obchodného styku                       |            |            |
| ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku    |            |            |
| <b>spolu aktíva</b>                                 | <b>0</b>   | <b>0</b>   |
| ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička) |            |            |
| záväzky z obchodného styku                          |            |            |
| <b>spolu pasíva</b>                                 | <b>0</b>   | <b>0</b>   |

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

Po 31. decembri 2016 nenastali žiadne udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

**P) INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

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

|                                                 | stav          |               |          |          | stav          |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|----------|----------|---------------|
|                                                 | 31.12.2015    | prírastky     | úbytky   | presuny  | 31.12.2016    |
|                                                 | EUR           | EUR           | EUR      | EUR      | EUR           |
| Základné imanie                                 |               |               |          |          |               |
| Základné imanie                                 | 6 639         |               |          |          | 6 639         |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely        |               |               |          |          | 0             |
| Zmena základného imania                         |               |               |          |          | 0             |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie            |               |               |          |          |               |
| Emisné ážio                                     |               |               |          |          | 0             |
| Ostatné kapitálové fondy                        |               |               |          |          | 0             |
| Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov    |               |               |          |          | 0             |
| Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov   |               |               |          |          | 0             |
| Oceň.rozdiely z kapitálových účastín            |               |               |          |          | 0             |
| Oceň.rozdiely z precen. pri splnutí a rozdelení |               |               |          |          | 0             |
| Fondy zo zisku                                  |               |               |          |          |               |
| Zákonný rezervný fond                           | 664           |               |          |          | 664           |
| Nedeliteľný fond                                |               |               |          |          | 0             |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                |               |               |          |          | 0             |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov            |               |               |          |          |               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                 | 3             |               |          |          | 3             |
| Neuhradená strata minulých rokov                |               |               |          |          | 0             |
| Výsledok hospodárenia za bežné účtovné          | 22 195        | 21 718        | 22 195   |          | 21 718        |
| Vyplatené dividendy                             |               |               | -22 195  |          |               |
| Ostatné položky vlastného imania                |               |               |          |          | 0             |
| 491- Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa  |               |               |          |          | 0             |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>29 501</b> | <b>21 718</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>29 024</b> |

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

|                                                  | stav          |               |          |          | stav          |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|----------|----------|---------------|
|                                                  | 31.12.2014    | prírastky     | úbytky   | presuny  | 31.12.2015    |
|                                                  | EUR           | EUR           | EUR      | EUR      | EUR           |
| Základné imanie                                  |               |               |          |          |               |
| Základné imanie                                  | 6 639         |               |          |          | 6 639         |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely         |               |               |          |          | 0             |
| Zmena základného imania                          |               |               |          |          | 0             |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie             |               |               |          |          |               |
| Emisné ážio                                      |               |               |          |          | 0             |
| Ostatné kapitálové fondy                         |               |               |          |          | 0             |
| Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov     |               |               |          |          | 0             |
| Oceň.rozdiely z precenenia majetku a záväzkov    |               |               |          |          | 0             |
| Oceň.rozdiely z kapitálových účastín             |               |               |          |          | 0             |
| Oceň.rozdiely z precen. pri splynutí a rozdelení |               |               |          |          | 0             |
| Fondy zo zisku                                   |               |               |          |          |               |
| Zákonný rezervný fond                            | 664           |               |          |          | 664           |
| Nedeliteľný fond                                 |               |               |          |          | 0             |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                 |               |               |          |          | 0             |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov             |               |               |          |          |               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                  |               | 3             |          |          | 3             |
| Neuhradená strata minulých rokov                 |               |               |          |          | 0             |
| Výsledok hospodárenia za bežné účtovné           | 23 993        | 22195         | 23 993   |          | 22 195        |
| Vyplatené dividendy                              |               |               | -23990   |          |               |
| Ostatné položky vlastného imania                 |               |               |          |          | 0             |
| 491- Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa  |               |               |          |          | 0             |
| <b>Spolu</b>                                     | <b>31 296</b> | <b>22 198</b> | <b>3</b> | <b>0</b> | <b>29 501</b> |

O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 21 718,- EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Vyplatenie podielu na zisku spoločníkovi 21 718,- EUR
- Nerozdelený zisk z minulých rokov 0,- EUR

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

## R. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

Prehľad peňažných tokov je uvedený na strane č. 18

Facility Account Consulting, s.r.o.  
Prehľad o pohybe neobežného majetku  
bežné účtovné obdobie 01.01.2015 - 31.12.2015

| Názov                                                                | Obstarávacía cena |           |          |          |            | Oprávky/Opravné položky |           |          |          |            | Zostatková cena |            |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------|----------|----------|------------|-------------------------|-----------|----------|----------|------------|-----------------|------------|
|                                                                      | 31.12.2014        | Prírastky | Úbytky   | Presuny  | 31.12.2015 | 31.12.2014              | Prírastky | Úbytky   | Presuny  | 31.12.2015 | 31.12.2014      | 31.12.2015 |
|                                                                      | EUR               | EUR       | EUR      | EUR      | EUR        | EUR                     | EUR       | EUR      | EUR      | EUR        | EUR             | EUR        |
| Zriaďovacie náklady                                                  | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Aktivované náklady na vývoj                                          | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Softvér                                                              | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Oceniťelné práva                                                     | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Goodwill                                                             | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok                                    | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok                                | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok                    | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu</b>                               | <b>0</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>   |
| Pozemky                                                              | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Stavby                                                               | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí                    | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Pestovateľské celky trvalých porastov                                | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Základné stádo a ťažné zvieratá                                      | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok                                      | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok                                  | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok                      | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok spolu</b>                                 | <b>0</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>   |
| Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe                  | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku                                    | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely                             | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Pôžičky s dobou splatnosti do 1 roka                                 | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Obstarávaný DFM                                                      | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Poskytnuté preddavky na DFM                                          | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                               | <b>0</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>   |
| <b>Neobežný majetok spolu</b>                                        | <b>0</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>   |



Facility Account Consulting, s.r.o.  
Prehľad o pohybe neobežného majetku  
bežné účtovné obdobie 01.01.2016 - 31.12.2016

| Názov                                                                | Obstarávacía cena |           |          |          |            | Oprávky/Opravné položky |           |          |          |            | Zostatková cena |            |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------|----------|----------|------------|-------------------------|-----------|----------|----------|------------|-----------------|------------|
|                                                                      | 31.12.2015        | Prírastky | Úbytky   | Presuny  | 31.12.2016 | 31.12.2015              | Prírastky | Úbytky   | Presuny  | 31.12.2016 | 31.12.2015      | 31.12.2016 |
|                                                                      | EUR               | EUR       | EUR      | EUR      | EUR        | EUR                     | EUR       | EUR      | EUR      | EUR        | EUR             | EUR        |
| Zriaďovacie náklady                                                  | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Aktivované náklady na vývoj                                          | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Softvér                                                              | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Oceniťelné práva                                                     | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Goodwill                                                             | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok                                    | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok                                | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok                    | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu</b>                               | <b>0</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>   |
| Pozemky                                                              | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Stavby                                                               | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí                    | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Pestovateľské celky trvalých porastov                                | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Základné stádo a ťažné zvieratá                                      | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok                                      | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok                                  | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok                      | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok spolu</b>                                 | <b>0</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>   |
| Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe                  | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Pôžičky ÚJ v konsolidovanom celku                                    | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely                             | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Pôžičky s dobou splatnosti do 1 roka                                 | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Obstarávaný DFM                                                      | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| Poskytnuté preddavky na DFM                                          | 0                 | 0         | 0        | 0        | 0          | 0                       | 0         | 0        | 0        | 0          | 0               | 0          |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                               | <b>0</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>   |
| <b>Neobežný majetok spolu</b>                                        | <b>0</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>   |

Prehľad peňažných tokov použitím nepriamej metódy

2016

2015

|          | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti                       |       |               |               |
|----------|------------------------------------------------------------|-------|---------------|---------------|
| Z/S      | Výsledok hospodárenie z bežnej činnosti pred zdanením      | " +/- | 27 838        | 28 512        |
| A.1      | Nepeňažné operácie ovplyvn. VH z bežnej činnosti pred zd.  |       | -371          | 294           |
| A.1.1    | Odpisy dlhodobého majetku                                  | +     |               |               |
| A.1.2    | ZC DM pri vyradení s výnimkou predaja                      | +     |               |               |
| A.1.3    | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku             | " +/- |               |               |
| A.1.4    | Zmena stavu dlhodobých rezerv                              | " +/- |               |               |
| A.1.5    | Zmena stavu opravných položiek                             | " +/- |               |               |
| A.1.6    | Zmena stavu položiek rozlíšenie nákladov a výnosov         | " +/- | -371          | 294           |
| A.1.7    | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov       | -     |               |               |
| A.1.8    | Úroky účtované do nákladov                                 | +     |               |               |
| A.1.9    | Úroky účtované do výnosov                                  | -     |               |               |
| A.1.10   | Kurzový zisk vyčíslený k peň.prostr.ku dňu závierky        | -     |               |               |
| A.1.11   | Kurzová strata vyčíslená k peň.prostr.ku dňu závierky      | +     |               |               |
| A.1.12   | Výsledok z predaja DM okrem peň. ekvivalentov              | " +/- |               |               |
| A.1.13   | Ostatné položky nepeňažného charakteru                     | " +/- |               |               |
| A.2      | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu                      |       | -750          | 1 090         |
| A.2.1    | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti             | " -/+ | -204          | 797           |
| A.2.2    | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti               | " +/- | -546          | 293           |
| A.2.3    | Zmena stavu zásob                                          | " -/+ |               |               |
| A.2.4    | Zmena stavu KFM                                            | " -/+ |               |               |
|          | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                |       | <b>26 717</b> | <b>29 896</b> |
| A.3      | Prijaté úroky                                              | +     |               |               |
| A.4      | Zaplatené úroky                                            | -     |               |               |
| A.5      | Príjmy z dividend a podielov na zisku                      | +     |               |               |
| A.6      | Vyplatené dividendy a podiely na zisku                     | -     | -22 195       | -23 991       |
|          | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                |       | <b>4 522</b>  | <b>5 905</b>  |
| A.7      | Zaplatená daň z príjmov                                    | " -/+ | -6 120        | -6 316        |
| A.8      | Príjmy z mimoriadnych položiek                             | +     |               |               |
| A.9      | Výdavky z mimoriadnych položiek                            | -     |               |               |
| <b>A</b> | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>          |       | <b>-1 598</b> | <b>-411</b>   |
|          | Peňažné toky z investičnej činnosti                        |       |               |               |
| B.1      | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehm. majetku             | -     |               |               |
| B.2      | Výdavky na obstaranie dlhodobého hm. majetku               | -     |               |               |
| B.3      | Výdavky na obstaranie dlhodobých CP a podielov             | -     |               |               |
| B.4      | Príjmy z predaja dlhodobého nehm.majetku                   | +     |               |               |
| B.5      | Príjmy z predaja dlhodobého hm.majetku                     | +     |               |               |
| B.6      | Príjmy z predaja dlhodob. CP a podielov                    | +     |               |               |
| B.7      | Výdavky na dlhodobé pôžičky posk. ÚJ v kons.celku          | -     |               |               |
| B.8      | Príjmy zo splácania dlhod.pôžičiek posk.ÚJ v kons.celku    | +     |               |               |
| B.9      | Výdavky na dlhodob. Pôžičky posk.ÚJ tretím osobám          | -     |               |               |
| B.10     | Príjmy zo splácania dlhodob. Pôžičky posk.ÚJ tretím osobám | +     |               |               |
| B.11     | Prijaté úroky                                              | +     |               |               |
| B.12     | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku                | +     |               |               |
| B.13     | Výdavky súvisiace s derivátmi, určené na predaj            | -     |               |               |
| B.14     | Príjmy súvisiace s derivátmi, určené na predaj             | +     |               |               |
| B.15     | Výdavky na DzPPO                                           | -     |               |               |

|          |                                                                                                                                                                  |              |               |  |               |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|--|---------------|
| B.16     | Príjmy mimoriadneho charakteru                                                                                                                                   | +            |               |  |               |
| B.17     | Výdavky mimoriadneho charakteru                                                                                                                                  | -            |               |  |               |
| B.18     | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na inv.činnosť                                                                                                                      | +            |               |  |               |
| B.19     | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na inv.činnosť                                                                                                                     | -            |               |  |               |
| <b>B</b> | <b>Čistné peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                |              | <b>0</b>      |  | <b>0</b>      |
|          | Peňažné toky z finančnej činnosti                                                                                                                                |              |               |  |               |
| C.1      | Peňažné toky vo vlastnom imaní                                                                                                                                   |              | 0             |  | 0             |
| C.1.1    | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov                                                                                                                   | +            |               |  |               |
| C.1.2    | Príjmy z ďalších vkladov do VI spoločníkmi                                                                                                                       | +            |               |  |               |
| C.1.3    | Prijaté peňažné dary                                                                                                                                             | +            |               |  |               |
| C.1.4    | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi                                                                                                                               | +            |               |  |               |
| C.1.5    | Výdavky na osbstranie alebo odkúpenie vl. akcií a podielov                                                                                                       | -            |               |  |               |
| C.1.6    | Výdavky na zníženie fondov tvorených ÚJ                                                                                                                          | -            |               |  |               |
| C.1.7    | Výdavky na vyplatenie podielu na VI spoločníkmi                                                                                                                  | -            |               |  |               |
| C.1.8    | Výdavky z iných dôvodov zníženia VI                                                                                                                              | -            |               |  |               |
| C.2      | Peňažné toky vznikajúce z dlhod. a krátkod. záväzkov z FČ                                                                                                        |              | 0             |  | 0             |
| C.2.1    | Príjmy z emisie dlhových CP                                                                                                                                      | +            |               |  |               |
| C.2.2    | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP                                                                                                                         | -            |               |  |               |
| C.2.3    | Príjmy z uverov od banky (posk. nie na hlavnú činnosť)                                                                                                           | +            |               |  |               |
| C.2.4    | Výdavky na splácanie úverov od banky (posk. nie na hlavnú činnosť)                                                                                               | -            |               |  |               |
| C.2.5    | Príjmy z prijatých pôžičiek                                                                                                                                      | +            |               |  |               |
| C.2.6    | Výdavky na splácanie pôžičiek                                                                                                                                    | -            |               |  |               |
| C.2.7    | Výdavky na úhradu záväzkov obst. formou leasingu                                                                                                                 | -            |               |  |               |
| C.2.8    | Príjmy z ost. dlhod. a krátk. záväzkov z FČ                                                                                                                      | +            |               |  |               |
| C.2.9    | Výdavky na splácanie ost. dlhod. a krátk. záväzkov z FČ                                                                                                          | -            |               |  |               |
| C.3      | Výdavky na zaplatené úroky                                                                                                                                       | -            |               |  |               |
| C.4      | Výdavky na vyplatené dividendy a podiely na zisku                                                                                                                | -            |               |  |               |
| C.5      | Výdavky súvisiace s derivátmi, určené na predaj                                                                                                                  | -            |               |  |               |
| C.6      | Príjmy súvisiace s derivátmi, určené na predaj                                                                                                                   | +            |               |  |               |
| C.7      | Výdavky na DzPPO                                                                                                                                                 | -            |               |  |               |
| C.8      | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na fin.činnosť                                                                                                                      | +            |               |  |               |
| C.9      | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na fin.činnosť                                                                                                                     | -            |               |  |               |
| <b>C</b> | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                   |              | <b>0</b>      |  | <b>0</b>      |
| <b>D</b> | <b>Čistné zvýšenie alebo čisté zníženie peň. Prostriedkov</b>                                                                                                    | <b>"/+/-</b> | <b>-1 598</b> |  | <b>-411</b>   |
| <b>E</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>                                                                        | <b>"/+/-</b> | <b>30 424</b> |  | <b>30 835</b> |
| <b>F</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu účtovnej závierky</b> | <b>"/+/-</b> | <b>28 826</b> |  | <b>30 424</b> |
| <b>G</b> | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu účtovnej závierky</b>                                                       | <b>"/+/-</b> |               |  |               |
| <b>H</b> | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu účtovnej závierky</b>        | <b>"/+/-</b> | <b>28 826</b> |  | <b>30 424</b> |