

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie

Spoločnosť FORESTIAL a.s. bola založená zakladateľskou zmluvou vo forme notárskej zápisnice N119/2005, Nz17907/2005 napísanej dňa 26.4.2005 notárom JUDr. Jarmilou Polakovičovou.

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: FORESTIAL a.s.

Sídlo účtovnej jednotky: Tekovská Breznica 283/1, 966 52, Tekovská Breznica

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
 Kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
 Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti
 Činnosť organizačných, ekonomických a obchodných poradcov v rozsahu voľnej živnosti
 Vedenie účtovníctva
 Administratívne a kancelárske práce
 Automatizované spracovanie údajov
 Reklamná a propagačná činnosť v rozsahu voľnej živnosti
 Marketingová činnosť
 Prieskum trhu a verejnej mienky
 Vydávanie periodických a neperiodických publikácií v rozsahu voľnej živnosti
 Organizovanie kultúrnych a spoločenských podujatí
 Organizovanie kurzov a školení
 Faktoring a forfaiting v rozsahu voľnej živnosti
 Obstarávateľská činnosť spojená so správou a údržbou nehnuteľností
 Prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkových služieb - obstarávateľské služby spojené s prenájomom
 Prenájom motorových vozidiel
 Prenájom strojov a prístrojov bez obsluhujúceho personálu
 Leasingová činnosť v rozsahu voľnej živnosti
 Skladovanie (okrem prevádzkovania verejných skladov)
 Poradenstvo v oblasti výpočtovej techniky a software vrátane systémovej údržby software
 Prenájom základného a aplikačného programového vybavenia
 Kompletizácia počítačových sietí a hardvéru s výnimkou zásahu do vyhradených technických zariadení
 Návrh a optimalizácia informačných technológií a ich realizácia
 Poskytovanie software - predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom

Čl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

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

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

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti FORESTIAL, a.s., ktorá bola zostavená za účtovné obdobie od 01. januára 2016 do 31. decembra 2016 podľa slovenských právnych predpisov a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 15.06.2016

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

riadna

mimoriadna

priebežná

Čl. I (4) Údaje o skupine

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. II Informácie o orgánoch spoločnosti

Štatutárnym orgánom spoločnosti je predstavenstvo. Predsedom predstavenstva je Mgr. Martin Kvietik

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. III Informácie o prijatých postupoch

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov č. 23 054/2002-92, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v EURách.
2. Účtovná závierka k 31. 12. 2016 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti spoločnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pomocou rezerv, opravných položiek a odpisov.
5. Moment zaúčtovania výnosov. Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky. Pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka
7. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na slovenskú menu kurzom určeným v kurzovom lístku NBS ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke ku dňu jej zostavenia. Pri kúpe a predaji cudzej meny za slovenskú menu sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Spoločnosť účtuje kurzové rozdiely na farchu nákladov alebo v prospech výnosov okrem výnimiek presne stanovených v postupoch účtovania pre podnikateľov, ktoré sa účtujú na farchu alebo v prospech oceňovacích rozdielov.
8. Spoločnosť oceňuje majetok a záväzky :
 - a) ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu,
 - b) ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu je nasledovný:
 - a) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou; obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo), súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov a ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.
 - b) dlhodobý finančný majetok - obstarávacou cenou; obstarávacía cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním

(poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám),

- c) majetok / dlhodobý hmotný, nehmotný, zásoby / obstaraný vlastnou činnosťou - vlastnými nákladmi,
- d) majetok / dlhodobý hmotný, nehmotný, zásoby / obstaraný iným spôsobom - reprodukčnou obstarávacou cenou,
- e) pohľadávky pri ich vzniku - menovitou hodnotou, pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania - obstarávacou cenou,
- f) krátkodobý finančný majetok - obstarávacou cenou; obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám), peňažné prostriedky a ceny menovitou hodnotou
- g) záväzky pri ich vzniku - menovitou hodnotou, záväzky pri ich prevzatí - obstarávacou cenou.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu účtovnej závierky je nasledovný:

- a) cenné papiere určené na obchodovanie a ostatné realizovateľné cenné papiere sa oceňujú trhovou cenou alebo kvalifikovaným odhadom, pri dlhových cenných papieroch táto cena zahŕňa aj postupne dosahovaný úrokový výnos ku dňu zostavenia účtovnej závierky,
- b) cenné papiere držané do splatnosti sa oceňujú obstarávacou cenou zvýšenou o postupne dosahovaný úrok ku dňu zostavenia účtovnej závierky a zvýšenou resp. zníženou o časť rozdielu medzi menovitou hodnotou cenného papiera a obstarávacou cenou cenného papiera. Tento rozdiel vzniká pri obstaraní cenného papiera a spoločnosť ho postupne / pomocou lineárnej metódy alebo pomocou metódy efektívneho úročenia / rozpúšťa na ťarchu nákladov resp. v prospech výnosov,
- c) podiely na základnom imaní v obchodných spoločnostiach sa oceňujú metódou vlastného imania,
- d) pri dlhových cenných papieroch emitovaných spoločnosťou sa obstarávacia cena cenných papierov postupne zvyšuje o úrokový náklad,
- e) prijaté pôžičky a úvery sa postupne zvyšujú o úrokový výnos,
- f) poskytnuté pôžičky a úvery sa postupne zvyšujú o úrokový výnos,
- g) ostatné zložky majetku a záväzkov sa oceňujú obstarávacími cenami, pričom prechodné zníženie hodnoty majetku vyjadrujú oprávky a trvalé zníženie majetku vyjadrujú odpisy.

11. Cenné papiere spoločnosť rozdeľuje podľa zámeru, s ktorým boli obstarané na:

- a) podielové cenné papiere zakladajúce rozhodujúci alebo podstatný vplyv,
- b) cenné papiere na obchodovanie,
- c) ostatné realizovateľné cenné papiere,
- d) cenné papiere držané do splatnosti.

Cenné papiere spoločnosť rozdeľuje:

- a) na krátkodobý finančný majetok,
- b) na dlhodobý finančný majetok.

Cenné papiere na obchodovanie sú cenné papiere držané za účelom obchodovania a dosahovania zisku z cenových rozdielov, ktoré sú obchodované na tuzemskej alebo zahraničnej burze. Tieto cenné papiere spoločnosť eviduje na účtoch krátkodobého finančného majetku / trieda 25 /.

Cenné papiere držané do splatnosti sú cenné papiere s určenou splatnosťou, pri ktorom má spoločnosť úmysel a schopnosť držať ich do splatnosti. Ak je zostatková doba splatnosti dlhšia ako 1 rok cenné papiere sú evidované na účtoch dlhodobého finančného majetku / trieda 06 /, ak je zostatková doba splatnosti kratšia ako jeden rok cenné papiere sú evidované na účtoch krátkodobého finančného majetku / trieda 25 /.

12. Zmenky. Spoločnosť účtuje o zmenkách nasledovne:

- a) o zmenkách emitovaných spoločnosťou za účelom prijatia úveru ako o krátkodobých finančných výpomociach na účte 249,
- b) o nakúpených zmenkách účtuje ako o dlhových cenných papieroch / v triede 06 alebo v triede 25 /.

13. Rezervy - sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na overenie a zverejnenie účtovnej závierky, na nevyfakturované dodávky a služby a rezervu na nevyčerpané dovolenky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

14. Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej životnosti. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia do používania.

Druh majetku	Životnosť	Ročná sadzba odpisov
Budovy a stavby	20 rokov	5,0 %
Kancelárske stroje	4 roky	25,0 %
Dopravné prostriedky	3 - 4 roky	33,33 - 25,0 %
Inventár	6 rokov	16,7 %
Softvér	2 roky	50,0 %

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 700,- EUR a nižšia sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400,- EUR a nižšia sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v Zákone č. 595/2004 Z.z. o dani z príjmov /ďalej len "zákon o dani z príjmov"/ platných pre zrýchlené odpisovanie.

- 15. Daň z príjmov. Spoločnosť pri dani z príjmov účtuje:
 - daň z príjmov splatnú za bežné účtovné a zdaňovacie obdobie

Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné a zdaňovacie obdobie spoločnosť vypočíta podľa zákona o dani z príjmov v znení neskorších noviel a zákonov. Použitá sadzba dane pre rok 2016 je 22%.

16. Podsúvahové účty. Spoločnosť účtuje na podsúvahových účtoch skutočnosti, ktoré sú podstatné na posúdenie majetkovoprávnej situácie spoločnosti a jej ekonomických zdrojov, ktoré možno využiť.

17. Spoločnosť uplatňovala účtovné princípy, zásady a metódy konzistentne s rokom 2015.

ČI. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

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

Áno

Nie

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

Účtovné zásady a metódy sú rozpísané v Čl. III. Spoločnosť uplatňovala účtovné princípy, zásady a metódy konzistentne s rokom 2015.

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

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

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

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

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

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

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

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

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou		
1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
2. Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
3. Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
4. Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní	x	
5. Drahé kovy v majetku fondu		
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania		
Iné		
1. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci		
2. Daň z príjmov - splatná	x	

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

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

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

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

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

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

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

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. 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.

Čl. III (4) d) Finančné nástroje alebo majetok, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) e) 1. Derivátové finančné nástroje pri oceňovaní obstarávacou cenou, vlastnými nákladmi

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

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

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej životnosti. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia do používania. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je nižšia ako 1700,00 Eur sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do užívania. Dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť nevlastní.

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

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Stavby	12,20,40,rokov	8,33%, 5 %, 2,5%	rovnomerný odpis
Sam.hnut. veci a súbory HV	4,6 a 8 rokov	25%, 16,67%, 12,5%	rovnomerný odpis

Čl. III (4) h) Poskytnuté dotácie

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Čl. IV (1) Charakteristika goodwillu alebo záporného goodwillu

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (2) Informácie o významných položkách derivátov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (3) Informácie o záväzkoch

Členenie krátkodobých záväzkov: Záväzky z obchodného styku 208 967, krátkodobé rezervy 400, Daňové záväzky 16159, Bežné bankové úvery 4 608 332, Krátkodobé fin.výpomoci 775 008

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. IV (4) Informácie o vlastných akciách

Počet: 10
Druh: kmeňové Podoba: zaknihované
Forma: akcie na meno
Menovitá hodnota: 3 319,39 EUR
Obmedzenie prevoditeľnosti akcií na meno: bez obmedzenia
Akcionár:
MK Brothers a.s.
Mostová 2
Bratislava 811 02

Čl. IV (4) a) Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

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

Názov položky	Dôvod vzniku	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:			
Výnosy z postúpených pohľadávok	nižšia obstaráv.cena	108 694	749 999
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:			
Úroky z úveru	čerpanie úveru	131 651	313 614

ČI. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

ČI. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam

ČI. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku

Záložné právo na nehnuteľnosti (pozemky) :

- v katastrálnom území Čajkov, obec Čajkov, okres Levice, zapísané na LV č. 1339 je zriadené záložné právo:

- a) V-2706/2005 - na úver poskytnutý záložným veriteľom SLAVIA CAPITAL Group, a.s. Bratislava zo zmluvy zo dňa 6.7.2005 na pozemky p.č.4404/2, 4404/7-vz.72/2005
b) V-3548/2013 - zmluva o zriadení záložného práva zo dňa 13.8.2013 v prospech Tatra banky, a.s. Bratislava, na pozemky registra C KN p.č.4402/1,4403/1,4403/10,4403/11,4406,4408,4410,4411

- v katastrálnom území Rybník, obec Rybník, okres Levice, zapísané na LV č. 1141 je zriadené záložné právo :

- a) na základe V-2706/2005 - na úver poskytnutý záložným veriteľom SLAVIA CAPITAL Group, a.s. zo zmluvy zo dňa 6.7.2005 na pozemky p.č. 65/1; 65/2; 922; 4152; 4186/3; 4186/4; 4186/5; 921/1; 3239/1 - vz. 99/2005 v účtovnej hodnote 9 950,58 EUR.
b) SLAVIA CAPITAL Group, a.s. záložná zmluva na pozemky 1526; 15727; 1548/2; 1552/2; 1553; 1554/3; 1555/3; 1556/3; 1468/1; 1514; 1515; 2684; 2760; 2853; 3080; 3081; 3224; 3225/1; 3227/2; 3229; 4127; 4130; 4139; 4151; 4153; 4154; 4159/1,4159/2,4177; 4183/1; 4186/2; 4189; 4191; na pozemky registra E KN 919; 3236; 3238/1

- v katastrálnom území Tekovská Breznica, obec Tekovská Breznica, okres Žarnovica, zapísané na LV č. 3686

- a) SLAVIA CAPITAL Group, a.s. záložná zmluva na pozemky 1526; 15727; 1548/2; 1552/2; 1553; 1554/3; 1555/3; 1556/3; 1468/1; 1514; 1515; 2684; 2760; 2853; 3080; 3081; 3096; 1524; 1630/2; 1525/6; 1525/7; 1548/3; 1548/4; 1586/1; 1588/2; 1589; 1591/2; 1591/3; 1592/3; 1592/4; 1597/4; 1608/2; 1608/3; 1610; 1641/2; 1641/3; 1644; zo dňa 4.7.2005 - V455/05- VZ 54/05 v účtovnej hodnote 18 202,22 EUR.

- b) Tatra banka, a.s. zmluva o zriadení záložného práva na p.č. 1564/2; 1635/3; 1594/1,3096; zo dňa 13.8.2013 - V 809/13 z 19.8.2013 Vz118/13 v účtovnej hodnote 141,28 EUR

- v katastrálnom území Tekovská Breznica, obec Tekovská Breznica, okres Žarnovica, zapísané na LV č. 3687

- a) SLAVIA CAPITAL Group, a.s. záložná zmluva na pozemky 1424/2; 1443/3; 1483/3; 1485/2; 1522; 1525/4; 1530/2; 1571; 1624; 1630/1; 1631; 1636; 1518; 2702/4; 2703; 2707/2; 2707/6; 2707/7; 2707/14; 3088; 3089; zo dňa 4.7.2005 - V455/05 - VZ 54/05 a v zmysle Z 1379/07 - VZ 6/08 a v zmysle GP č. 33334501035/2009 aj na CKN p.č. 1572/6; 1631/2; 1631/3 - VZ 103/10 v účtovnej hodnote 6 709,42 EUR

- b) Tatra banka, a.s. zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému majetku zo dňa 30.11.2007 na nehnuteľnosti CKN p.č. 1306/2; 1307/2; 1307/3; 1307/4; 1307/5; 1325/5; 1345/4; 1345/5; 1346/6; 1346/7; 1516/2; 1516/3; 1521; 1572/3; 1581/5; 1585/3; 1585/4; 1590/3; 1594/5; 1601/3; 1601/4; 1601/5; 1601/6; 1601/7; 1611/2; 1619; 1633; 1639/2; 1645/2; 1648; 1649; 1650; 1651; EKN p.č. 2674; 2707/4; 2707/5; 3088 podľa - V 1318/2007 z 31.12.2007 - VZ 5/08 v účtovnej hodnote 806 511,63 EUR.

- c) Tatra banka, a.s. Bratislava Zmluva o zriadení záložného práva na CKN p.č. 1307/3; 1307/4; 1307/5; 1325/5; 1345/4; 1345/5; 1346/6; 1346/7; 1516/2; 1516/3; 1521; 1572/3; 1581/5; 1601/3; 1601/4; 1601/5; 1601/6; 1601/7; 1611/2; 1619; 1633; 1639/2; 1645/2; 1648; 1649; 1650; 1651; a EKN p.č. 3088 zo dňa 13.8.2013 - V 809/13 zo 19.8.2013 Vz 118/13

- V-3785/2010-vecné bremeno zo zmluvy o vecnom bremene zo dňa 13.9.2010 v znení dodatkov zo dňa 21.3.2011,6.7.2011,20.1.2012,29.2.2012. Rozhodnutie zo dňa 13.4.2012 spočívajúce v tom, že každý vlastník nehnuteľností v Kú Čajkov /prístup.cesta/ pozemkov: CKN p.č.4402/2,4403/8,4403/9,4409 je povinný strieť, aby oprávnený z vec.bremena TB, a.s. a každodobý vlastník pozemkov /založené nehnuteľnosti/ CKN p.č. 4402/1,4402/2,4403/1,4406,4408,4409,4410,4411 a) vystúpil a prešiel pešo cez vyššie uvedené pozemky /prístup.cesta/k založeným nehnuteľnostiam a/ alebo b) použil vyššie uvedené pozemky /prístup.cestu/ na prejazd motorovým vozidlom alebo iným dopravným prostriedkom k založeným nehnuteľnostiam v kú Čajkov CKN p.č.4402/1,4402/2,4403/1,4406,4408,4409,4410,4411. V-3785/2010-vecné bremeno zo zmluvy o vecnom bremene zo dňa 13.9.2010 v znení dodatkov zo dňa 21.3.2011,6.7.2011,20.1.2012,29.2.2012. Rozhodnutie zo dňa 13.4.2012 spočívajúce v tom, že každý vlastník nehnuteľností v Kú Čajkov /prístup.cesta/ pozemkov: CKN p.č.4402/2,4403/8,4403/9,4409 je povinný strieť, aby oprávnený z vec.bremena TB, a.s. a každodobý vlastník pozemkov /založené nehnuteľnosti/ CKN p.č. 4402/1,4402/2,4403/1,4406,4408,4409,4410,4411 a) vystúpil a prešiel pešo cez vyššie uvedené pozemky /prístup.cesta/k založeným nehnuteľnostiam a/ alebo b) použil vyššie uvedené pozemky /prístup.cestu/ na prejazd motorovým vozidlom alebo iným dopravným prostriedkom k založeným nehnuteľnostiam v kú Čajkov CKN p.č.4402/1,4402/2,4403/1,4406,4408,4409,4410,4411. - Rozhodnutie zo dňa 13.4.2012 spočívajúce v tom, že každý vlastník nehnuteľností v Kú Rybník /prístup.cesta/ pozemkov: CKN p.č.4159/3,4159/4 je povinný strieť, aby oprávnený z vec.bremena TB, a.s. a každodobý vlastník pozemkov /založené nehnuteľnosti/ CKN p.č. 914,915,916,3212/2,3221,3224,3225/1,3227/2,3229,4127,4130,4139,4151,4153,4154,4159/1,4159/2,4159/4, 4177,4183/1,4186/204189,4191,, EKN p.č. 919,3236,3238/1 a) vystúpil a prešiel pešo cez vyššie uvedené pozemky /prístup.cesta/k založeným nehnuteľnostiam a/ alebo b) použil vyššie uvedené pozemky /prístup.cestu/ na prejazd motorovým vozidlom alebo iným dopravným prostriedkom k založeným nehnuteľnostiam v kú Rybník CKN p.č.914,915,916,3212/2,3221,3224,3225/1,3227/2,3229,4127,4130,4139,4151,4153,4154,4159/1,4159/2,4159/4, 4177,4183/1,4186/204189,4191,, EKN p.č. 919,3236,3238/1. - Kú Tekovská Breznica LV 3686 - Vecné bremeno - právo prechodu cez pozemok p.č. 1425 v prospech oprávneného Obec Tekovská Breznica - v účtovnej hodnote 10 064,73 EUR. Okresný súd Žiar nad Hronom, Uznesenie č.6C 31/2011-352 - predbežné opatrenie , zákaz previesť , zriadiť vecné bremeno a iné záväzkové právo v prospech tretích osôb na pozemky p.č.1586/1; 1587; 1588/2; 1589; 1591/2; 1592/4; a zdržať sa výkonu záložného práva k pozemkom p.č. 1586/1; 1588/2; 1589; 1591/2; 1592/4; 2707/7; 2707/14; zo dňa 26.5.2011 - P 450/11 - VZ92/11 . Uznesenie Krajského súdu v Banskej Bystrici č.14Co 268/2011-453 zo dňa 3.10.2011 - potvrdenie Uznesenia OS ZH č. 6C 31/2011 - podľa Z 1106/2011 - VZ 154/11 v účtovnej hodnote 3 781,85 EUR. - Okresný súd Žiar nad Hronom , Uznesenie č. 6C 31/2011-352 predbežné opatrenie , zákaz previesť , zriadiť vecné bremeno a iné záväzkové právo v prospech tretích osôb na pozemky p.č. 1306/2; 1307/2; 1585/3; 1585/4; 1590/3; 1590/4; 1590/5; 1594/5; 2674; 2707/4; 2707/5; 5707/7; 2707/14; a zdržať sa výkonu záložného práva k pozemkom p.č. 1306/2; 1307/2; 1585/3; 1585/4; 1587; 1590/3; 1590/4; 1590/5; 1594/5; 2674; 2707/4; 2707/5; zo dňa 26.5.2011 - P 450/11 - VZ 92/11 . Uznesenie Krajského súdu v Banskej Bystrici č. 14Co 268/2011-453 zo dňa 3.10.2011 - potvrdenie Uznesenia OS ZH č. 6C 31/2011 - podľa Z 1106/2011 - VZ 154/11 v účtovnej hodnote 22 429,66 EUR. - V katastrálnom území Brehy, Obec Brehy, Okres Žarnovica zapísané na LV č. 4752 - Okresný súd Žiar nad Hronom na základe Uznesenia č. 6C 31/2011-352 IČS 6411200923 - predbežné opatrenie, zákaz previesť, zriadiť vecné bremeno a iné záväzkové právo v prospech tretích osôb na pozemky: EKN p.č. 2670;2671;2673;2707/11;2707/12;2707/13;2707/14;2707/15;2707/16;2707/17 - zo dňa 26.5.2011 - P 450/11 -VZ 68/11 v účtovnej hodnote pozemkov 337,25 EUR .

ČI. V (1) a) Opis a hodnota podmieneného majetku

Druh podmieneného majetku	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva - Slavia Capital, a.s. - Tatra banka, a.s.	1 481 596	1 481 596

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Spoločnosť účtuje na podsúvahových účtoch o postúpených pohľadávkach a drobnom hmotnom majetku.

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

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
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		
Iné položky	100 767	210 053

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. VII Ostatné informácie

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Za rok 2015 dosiahla účtovná jednotka hospodársky výsledok - zisk vo výške 297 396,30 Eur. Zisk spoločnosti bol rozhodnutím jediného akcionára na úhradu strát minulých rokov

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

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

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

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

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 3 5 9 3 8 2 4 2

DIČ 2 0 2 2 0 2 8 1 6 2

Miesto pre ďalšie záznamy

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.