



## **SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

**Adresát správy audítora: Spoločník a konatelia spoločnosti Bonfiglioli Slovakia, s.r.o.**

### **Správa z auditu účtovnej závierky**

#### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti **Bonfiglioli Slovakia, s.r.o.** so sídlom v Považskej Bystrici (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k **31. decembru 2016**, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

**Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).**

#### Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

#### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

#### Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

## **Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**

### Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

### **Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.**

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávne vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Považská Bystrica, dňa 28.02.2017

Overenie vykonala spoločnosť: **A P X, k.s.**  
**Licencia SKAU č. 118**



Ing. Milan Vaňko, CSc. - zodpovedný audítor  
Licencia SKAU č. 276

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|                                                                                                         |                                                         |                                                       |                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 0 2 1 9 4 2 8 0 2<br>IČO<br>3 5 9 1 9 3 0 2<br>SK NACE<br>2 8 . 1 5 . 0 | Účtovná závierka<br>X riadna<br>mimoriadna<br>priebežná | Účtovná jednotka<br>malá<br>X veľká<br>(vyznačí sa x) | Mesiac Rok<br>od 1 2 0 1 6<br>do 1 2 2 0 1 6<br>Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 1 2 0 1 5<br>do 1 2 2 0 1 5 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Priložené súčasti účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

BONFIGLIOLI SLOVAKIA, S.R.O.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

ROBOTNÍČKA

Číslo

2 1 2 9

PSČ

Obec

0 1 7 0 1 POVAŽSKÁ BYSTRICA

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OBCHODNÝ REGISTRE OKRESNÉHO SÚDU TRENČÍN, ODDIEL SRO, VLOŽKA 16379/R

Telefónne číslo

0 4 2 / 4 3 0 7 5 6 3

Faxové číslo

0 4 2 / 4 3 0 7 5 8 9

E-mailová adresa

MARTIN.CHMELIK@BONFIGLIOLI.COM

Zostavená dňa:

1 8 . 0 1 . 2 0 1 7

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                              | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                |                      | 1                                    | 2             |                                                 |
|                     |                                                                                                                                |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto         | Netto 3                                         |
| 4.                  | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov<br>(025) - /085, 092A/                                                                | 15                   |                                      |               |                                                 |
| 5.                  | Základné stádo a<br>ľahné zvieratá<br>(026) - /086, 092A/                                                                      | 16                   |                                      |               |                                                 |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/                                                    | 17                   |                                      |               |                                                 |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - /094/                                                                     | 18                   | 4 3 6 1 2 4 7                        | 4 3 6 1 2 4 7 | 4 9 3 4 6 5                                     |
| 8.                  | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - /095A/                                                     | 19                   | 8 5 4 6 0 8                          | 8 5 4 6 0 8   | 1 2 7 8 7 9                                     |
| 9.                  | Opravná položka<br>k nadobudnutému<br>majetku<br>(+/- 097) +/- 098                                                             | 20                   |                                      |               |                                                 |
| A.III.              | Dlhodobý finančný<br>majetok<br>súčet (r. 22 až<br>r. 32)                                                                      | 21                   |                                      |               |                                                 |
| A.III.1.            | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v prepojených<br>účtovných<br>jednotkách (061A,<br>062A, 063A) - /096A/                | 22                   |                                      |               |                                                 |
| 2.                  | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>s podielovou účasťou<br>okrem v prepojených<br>účtovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   |                                      |               |                                                 |
| 3.                  | Ostatné<br>realizovateľné cenné<br>papiere a podiely<br>(063A) - /096A/                                                        | 24                   |                                      |               |                                                 |
| 4.                  | Pôžičky prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                                                                    | 25                   |                                      |               |                                                 |
| 5.                  | Pôžičky v rámci<br>podielovej účasti<br>okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                              | 26                   |                                      |               |                                                 |
| 6.                  | Ostatné pôžičky<br>(067A) - /096A/                                                                                             | 27                   |                                      |               |                                                 |
| 7.                  | Dlhové cenné<br>papiere a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok (065A,<br>069A, 06XA) - /096A/                               | 28                   |                                      |               |                                                 |



| Označenie a | STRANA AKTÍV b                                                                                                                  | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie                |                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------|-----------------|----------------------------------------------|
|             |                                                                                                                                 |                | 1                                    | 2               |                                              |
|             |                                                                                                                                 |                | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto           | Netto 3                                      |
| 8.          | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29             |                                      |                 |                                              |
| 9.          | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)                                                                   | 30             |                                      |                 |                                              |
| 10.         | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/                                                                            | 31             |                                      |                 |                                              |
| 11.         | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/                                                                | 32             |                                      |                 |                                              |
| B.          | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71                                                                            | 33             | 2 8 9 1 1 7 3 2                      | 2 8 1 9 0 6 8 6 |                                              |
|             |                                                                                                                                 |                | 7 2 1 0 4 6                          |                 | 2 6 1 4 6 4 3 4                              |
| B.I.        | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)                                                                                                   | 34             | 1 3 2 3 3 9 7 2                      | 1 2 5 1 2 9 2 6 |                                              |
|             |                                                                                                                                 |                | 7 2 1 0 4 6                          |                 | 1 1 8 0 7 1 1 0                              |
| B.I.1.      | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/                                                                                           | 35             | 1 1 5 7 8 3 3 6                      | 1 0 9 0 3 8 1 9 |                                              |
|             |                                                                                                                                 |                | 6 7 4 5 1 7                          |                 | 1 0 4 5 1 3 7 8                              |
| 2.          | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/                                               | 36             | 3 7 7 4 9                            | 3 7 7 4 9       |                                              |
|             |                                                                                                                                 |                |                                      |                 | 2 3 1 1                                      |
| 3.          | Výrobky (123) - /194/                                                                                                           | 37             | 1 6 1 7 8 8 7                        | 1 5 7 1 3 5 8   |                                              |
|             |                                                                                                                                 |                | 4 6 5 2 9                            |                 | 1 3 5 3 4 2 1                                |
| 4.          | Zvieratá (124) - /195/                                                                                                          | 38             |                                      |                 |                                              |
| 5.          | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/                                                                                         | 39             |                                      |                 |                                              |
| 6.          | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/                                                                                  | 40             |                                      |                 |                                              |
| B.II.       | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)                                                                              | 41             | 3 2 2 4 6 3                          | 3 2 2 4 6 3     |                                              |
|             |                                                                                                                                 |                |                                      |                 | 3 6 9 9 3 9                                  |
| B.II.1.     | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)                                                                            | 42             |                                      |                 |                                              |
|             |                                                                                                                                 |                |                                      |                 |                                              |



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



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

DIČ 2 0 2 1 9 4 2 8 0 2

IČO 3 5 9 1 9 3 0 2



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |           | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|-------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                       |                      | 1                                    | 2         |                                                 |
|                     |                                                       |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto     | Netto 3                                         |
| B.V.                | Finančné účty<br>r. 72 + r. 73                        | 71                   | 2 1 8 1 8                            | 2 1 8 1 8 | 3 1 5 8 6                                       |
| B.V.1.              | Peniaze<br>(211, 213, 21X)                            | 72                   | 9 8 4 6                              | 9 8 4 6   | 8 8 1 0                                         |
| 2.                  | Účty v bankách<br>(221A, 22X, +/- 261)                | 73                   | 1 1 9 7 2                            | 1 1 9 7 2 | 2 2 7 7 6                                       |
| C.                  | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 75 až r. 78)           | 74                   | 2 9 7 2 9                            | 2 9 7 2 9 | 6 2 3 4 8                                       |
| C.1.                | Náklady budúcich<br>období dlhodobé<br>(381A, 382A)   | 75                   |                                      |           |                                                 |
| 2.                  | Náklady budúcich<br>období krátkodobé<br>(381A, 382A) | 76                   | 2 9 7 2 9                            | 2 9 7 2 9 | 6 2 3 4 8                                       |
| 3.                  | Príjmy budúcich<br>období dlhodobé<br>(385A)          | 77                   |                                      |           |                                                 |
| 4.                  | Príjmy budúcich<br>období krátkodobé<br>(385A)        | 78                   |                                      |           |                                                 |

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------------------|
|                     | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY<br>r. 80 + r. 101 + r. 141                        | 79                   | 4 6 0 4 5 1 3 8         | 3 8 8 8 1 1 0 2                                   |
| A.                  | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 +<br>r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80                   | 2 5 6 5 0 1 4 7         | 2 3 8 6 6 3 4 0                                   |
| A.I.                | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)                                           | 81                   | 1 4 9 3 7 2 6 3         | 1 4 9 3 7 2 6 3                                   |
| A.I.1.              | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                                              | 82                   | 1 4 9 3 7 2 6 3         | 1 4 9 3 7 2 6 3                                   |
| 2.                  | Zmena základného imania +/- 419                                                  | 83                   |                         |                                                   |
| 3.                  | Pohľadávky za upísané vlastné imanie<br>(/-/353)                                 | 84                   |                         |                                                   |
| A.II.               | Emisné ážio (412)                                                                | 85                   |                         |                                                   |
| A.III.              | Ostatné kapitálové fondy (413)                                                   | 86                   | 7 7 9 7                 | 7 7 9 7                                           |
| A.IV.               | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89                                             | 87                   | 4 9 6 4 2 1             | 4 0 9 2 5 9                                       |
| A.IV.1.             | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond<br>(417A, 418, 421A, 422)               | 88                   | 4 9 6 4 2 1             | 4 0 9 2 5 9                                       |
| 2.                  | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné<br>podieľy (417A, 421A)                 | 89                   |                         |                                                   |



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



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



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



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



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

**POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2016**

zostavené podľa Opatrenia č. MF/23377/2014-74 (FS č. 12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie  
pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu

**Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****1. Základné informácie o účtovnej jednotke:**

|                            |                                                                                         |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Obchodné meno:             | Bonfiglioli Slovakia, s.r.o.                                                            |
| Sídlo:                     | 01701 Považská Bystrica, Robotnícka 2129                                                |
| Právna forma:              | Spoločnosť s ručením obmedzeným                                                         |
| Dátum vzniku:              | Zápis do obchodného registra: 02. februára 2005                                         |
| Hlavný predmet podnikania: | Vývoj a výroba prevodoviek, prevodových skriň a navijakov                               |
| Subjekt verejného záujmu:  | Spoločnosť Bonfiglioli Slovakia, s.r.o. nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU). |
| Účtovné obdobie:           | Kalendárny rok 2016                                                                     |

Spoločnosť Bonfiglioli Slovakia s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 5. januára 2005 a do obchodného registra bola zapísaná 2. februára 2005 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel Sro, vložka 16379/R).

**Test veľkostnej účtovnej jednotky**

| Názov položky                   | Bežné účtovné obdobie € | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie € | Áno/Nie |
|---------------------------------|-------------------------|------------------------------------------------|---------|
| Netto aktíva celkom             | 46 045 138              | 38 881 102                                     | Áno     |
| Čistý obrat celkom              | 56 894 568              | 54 675 290                                     | Áno     |
| Priem. prep. počet zamestnancov | 236                     | 225                                            | Áno     |

Účtovná jednotka spĺňa podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – veľká účtovná jednotka, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č. MF/23377/2014-74).

**2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 31. marca 2016.

**3. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 16. marca 2016. Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 17. marca 2016. Výročná správa bola uložená do zbierky listín obchodného registra 23. apríla 2016.

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2015 bola uložená v Registri účtovných závierok 15. marca 2016 a výročná správa k 31. decembru 2015 bola zverejnená v Registri účtovných závierok 15. apríla 2016.

**4. 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 do 31. decembra 2016.

**5. Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky**

| Spoločník, akcionár          | Výška podielu na základnom imaní |            | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |
|------------------------------|----------------------------------|------------|-------------------------------|------------------------------------------------|
|                              | absolútne                        | v %        | v %                           | v %                                            |
| a                            | b                                | c          | d                             | e                                              |
| Bonfiglioli Riduttori S.p.A. | 14 937 263                       | 100        | 100                           | 100                                            |
| <b>Spolu</b>                 | <b>14 937 263</b>                | <b>100</b> | <b>100</b>                    | <b>100</b>                                     |

**6. Informácie o konsolidovanom celku**

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Bonfiglioli Riduttori S.p.A., Via Giovanni XXIII 7/a, Lippo di Calderera di Reno, Bologna 400 12, Taliansko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti alebo v sídle spoločnosti Bonfiglioli Slovakia s.r.o.

**7. Informácie o orgánoch účtovnej jednotky****Konatelia:**

Sonia Bonfiglioli

Fausto Carboni (vznik funkcie 01.06.2016), zápis zmeny v Obchodnom registri dňa 03.06.2016.

Ing. Marek Kolarik (skončenie funkcie 01.06.2016), zápis zmeny v Obchodnom registri dňa 03.06.2016.

Tiziano Pacetti (skončenie funkcie 21.12.2016), zápis zmeny v Obchodnom registri dňa 01.02.2017.

**8. Priemerný počet zamestnancov**

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 236                   | 225                                          |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 243                   | 230                                          |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 7                     | 8                                            |

**9. Schválenie audítora**

Valné zhromaždenie 13. júla 2009 schválilo spoločnosť APX, k.s. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2016.

**Článok II – INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH****1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

**2. Zmeny účtovných zásad, resp. účtovných metód**

V priebehu účtovného obdobia nenastali zmeny účtovných zásad, respektíve účtovných metód.

**3. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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

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

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 2.400 EUR a nižšia, sa účtuje pri uvedení do používania priamo do nákladov. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                  | Predpokladaná<br>doba používania | Metóda<br>odpisovania                   | Ročná odpisová sadzba<br>v % |
|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------|
| Softvér                          | 5                                | lineárna                                | 20%                          |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | Rôzna                            | jednorazový odpis<br>priamo do nákladov | 100%                         |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) je 1.700 EUR a nižšia, sa účtuje pri uvedení do používania priamo do nákladov. Pozemky sa neodpisujú.

|                                | Predpokladaná<br>doba používania | Metóda<br>odpisovania                   | Ročná odpisová sadzba<br>v % |
|--------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------|
| Stavby                         | 6 až 33                          | lineárna                                | 3 % až 15,5 %                |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 3 až 10                          | lineárna                                | 10 % až 30 %                 |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | Rôzna                            | jednorazový odpis<br>priamo do nákladov | 100 %                        |

#### 4. Zásoby

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

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú pevnými cenami, pričom sa počíta odchýlka medzi aktuálnou cenou nakupovaných zásob a pevnou cenou tak, že výsledné ocenenie zásob je vo FIFO cenách.

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

## **5. Zákazková výroba**

Spoločnosť nemá zákazkovú výrobu.

## **6. Pohľadávky**

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

## **7. Peňažné prostriedky**

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

## **8. 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.

## **9. Rezervy**

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

## **10. Záväzky**

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

## **11. Odložené dane**

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

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

## **12. 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.

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

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

### **13. Prenájom (lízing)**

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

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenájatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenájatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

### **14. Cudzía mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na EUR kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky platným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému zostavuje účtovná závierka prepočítavajú na EUR kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na EUR kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky platným ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa na EUR neprepočítavajú (viď článok II – 1).

### **15. Výnosy**

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

### **16. Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období**

Účtovná jednotka neuskutočnila v bežnom účtovnom období žiadne opravy významných chýb týkajúcich sa minulých účtovných období.

## **Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY**

### **1. Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách. Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 27.650.000 EUR (2015: 27.500.000 EUR).

- a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie       |               |                         |                |                   |                      |                                   |         |
|---------------------------|-----------------------------|---------------|-------------------------|----------------|-------------------|----------------------|-----------------------------------|---------|
|                           | Náklady na vývoj (účet 012) | Softvér (013) | Oceniiteľné práva (014) | Goodwill (015) | Ostatný DNM (019) | Obstaranie DNM (041) | Poskytnuté preddavky na DNM (051) | SPOLU   |
| <i>Prvotné ocenenie</i>   |                             |               |                         |                |                   |                      |                                   |         |
| Stav na začiatku          |                             | 100 376       |                         |                |                   |                      |                                   | 100 376 |
| Prírastky                 |                             |               |                         |                |                   |                      |                                   |         |
| Úbytky                    |                             |               |                         |                |                   |                      |                                   |         |
| Presuny                   |                             |               |                         |                |                   |                      |                                   |         |
| Stav na konci             |                             | 100 376       |                         |                |                   |                      |                                   | 100 376 |
| <i>Oprávky</i>            |                             |               |                         |                |                   |                      |                                   |         |
| Stav na začiatku          |                             | 61 943        |                         |                |                   |                      |                                   | 61 943  |
| Prírastky                 |                             | 9 801         |                         |                |                   |                      |                                   | 9 801   |
| Úbytky                    |                             |               |                         |                |                   |                      |                                   |         |
| Presuny                   |                             |               |                         |                |                   |                      |                                   |         |
| Stav na konci             |                             | 71 744        |                         |                |                   |                      |                                   | 71 744  |
| <i>Opravné položky</i>    |                             |               |                         |                |                   |                      |                                   |         |
| Stav na začiatku          |                             |               |                         |                |                   |                      |                                   |         |
| Prírastky                 |                             |               |                         |                |                   |                      |                                   |         |
| Úbytky                    |                             |               |                         |                |                   |                      |                                   |         |
| Presuny                   |                             |               |                         |                |                   |                      |                                   |         |
| Stav na konci             |                             |               |                         |                |                   |                      |                                   |         |
| <i>Zostatková hodnota</i> |                             |               |                         |                |                   |                      |                                   |         |
| Stav na začiatku          |                             | 38 433        |                         |                |                   |                      |                                   | 38 433  |
| Stav na konci             |                             | 28 632        |                         |                |                   |                      |                                   | 28 632  |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |               |                        |                |                   |                      |                                   |         |
|---------------------------|----------------------------------------------|---------------|------------------------|----------------|-------------------|----------------------|-----------------------------------|---------|
|                           | Náklady na vývoj (účet 012)                  | Softvér (013) | Oceniteľné práva (014) | Goodwill (015) | Ostatný DNM (019) | Obstaranie DNM (041) | Poskytnuté preddavky na DNM (051) | SPOLU   |
| Prvotné ocenenie          |                                              |               |                        |                |                   |                      |                                   |         |
| Stav na začiatku          |                                              | 224 476       |                        |                |                   |                      |                                   | 224 476 |
| Prírastky                 |                                              | 23 900        |                        |                |                   |                      |                                   | 23 900  |
| Úbytky                    |                                              | 168 000       |                        |                |                   |                      |                                   | 168 000 |
| Presuny                   |                                              |               |                        |                |                   |                      |                                   |         |
| Stav na konci             |                                              | 100 376       |                        |                |                   |                      |                                   | 100 376 |
| Oprávky                   |                                              |               |                        |                |                   |                      |                                   |         |
| Stav na začiatku          |                                              | 221 449       |                        |                |                   |                      |                                   | 221 449 |
| Prírastky                 |                                              | 8 494         |                        |                |                   |                      |                                   | 8 494   |
| Úbytky                    |                                              | 168 000       |                        |                |                   |                      |                                   | 168 000 |
| Presuny                   |                                              |               |                        |                |                   |                      |                                   |         |
| Stav na konci             |                                              | 61 943        |                        |                |                   |                      |                                   | 61 943  |
| Opravné položky           |                                              |               |                        |                |                   |                      |                                   |         |
| Stav na začiatku          |                                              |               |                        |                |                   |                      |                                   |         |
| Prírastky                 |                                              |               |                        |                |                   |                      |                                   |         |
| Úbytky                    |                                              |               |                        |                |                   |                      |                                   |         |
| Presuny                   |                                              |               |                        |                |                   |                      |                                   |         |
| Stav na konci             |                                              |               |                        |                |                   |                      |                                   |         |
| Zostatková hodnota        |                                              |               |                        |                |                   |                      |                                   |         |
| Stav na začiatku          |                                              | 23 027        |                        |                |                   |                      |                                   | 23 027  |
| Stav na konci             |                                              | 38 433        |                        |                |                   |                      |                                   | 38 433  |

**b) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku majetku za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie v nadväznosti na členenie položiek súvahy:**

| Dlhodobý hmotný majetok   | Bežné účtovné obdobie |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
|---------------------------|-----------------------|-----------------|---------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------------|------------|
|                           | Pozemky<br>(účet 031) | Stavby<br>(021) | Veci a<br>súbory<br>(022) | Pestova-<br>teľské<br>porasty<br>(025) | Stádo<br>a ťažné<br>zvieratá<br>(026) | Ostatný<br>DHM<br>(029) | Obstaranie<br>DHM<br>(042) | Preddavky<br>na<br>DHM<br>(052) | SPOLU      |
| <i>Prvotné ocenenie</i>   |                       |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| Stav na začiatku          | 1 020 406             | 12 676 461      | 15 217 509                |                                        |                                       |                         | 493 465                    | 127 879                         | 29 535 720 |
| Prírastky                 |                       | 28 131          | 2 217 174                 |                                        |                                       |                         | 4 307 966                  | 854 608                         | 7 407 879  |
| Úbytky                    |                       | -1 273          | -636 057                  |                                        |                                       |                         | -440 184                   | -127 879                        | -1 205 393 |
| Presuny                   |                       |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| Stav na konci             | 1 020 406             | 12 703 319      | 16 798 626                |                                        |                                       |                         | 4 361 247                  | 854 608                         | 35 738 206 |
| <i>Oprávky</i>            |                       |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| Stav na začiatku          |                       | 4 751 273       | 12 150 560                |                                        |                                       |                         |                            |                                 | 16 901 833 |
| Prírastky                 |                       | 489 665         | 1 187 115                 |                                        |                                       |                         |                            |                                 | 1 676 780  |
| Úbytky                    |                       | -441            | -636 057                  |                                        |                                       |                         |                            |                                 | -636 498   |
| Presuny                   |                       |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| Stav na konci             |                       | 5 240 497       | 12 701 618                |                                        |                                       |                         |                            |                                 | 17 942 115 |
| <i>Opravné položky</i>    |                       |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| Stav na začiatku          |                       |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| Prírastky                 |                       |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| Úbytky                    |                       |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| Presuny                   |                       |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| Stav na konci             |                       |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| <i>Zostatková hodnota</i> |                       |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| Stav na začiatku          | 1 020 406             | 7 925 188       | 3 066 949                 |                                        |                                       |                         | 493 465                    | 127 879                         | 12 633 887 |
| Stav na konci             | 1 020 406             | 7 462 822       | 4 097 008                 |                                        |                                       |                         | 4 361 247                  | 854 608                         | 17 796 091 |

| Dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
|-------------------------------|----------------------------------------------|-----------------|---------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------------|------------|
|                               | Pozemky<br>(účet 031)                        | Stavby<br>(021) | Veci a<br>súbory<br>(022) | Pestova-<br>tefské<br>porasty<br>(025) | Stádo<br>a ťažné<br>zvieratá<br>(026) | Ostatný<br>DHM<br>(029) | Obstaranie<br>DHM<br>(042) | Preddavky<br>na<br>DHM<br>(052) | SPOLU      |
| <i>Prvotné ocenenie</i>       |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| <b>Stav na začiatku</b>       | 1 020 406                                    | 12 617 756      | 14 490 570                |                                        |                                       |                         | 139 531                    | 890 586                         | 29 158 849 |
| Prírastky                     |                                              | 58 705          | 1 440 261                 |                                        |                                       |                         | 962 315                    | 127 879                         | 2 589 160  |
| Úbytky                        |                                              |                 | -713 322                  |                                        |                                       |                         | -608 381                   | -890 586                        | -2 212 289 |
| Presuny                       |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| <b>Stav na konci</b>          | 1 020 406                                    | 12 676 461      | 15 217 509                |                                        |                                       |                         | 493 465                    | 127 879                         | 29 535 720 |
| <i>Oprávky</i>                |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| <b>Stav na začiatku</b>       |                                              | 4 260 784       | 11 494 690                |                                        |                                       |                         |                            |                                 | 15 755 474 |
| Prírastky                     |                                              | 490 489         | 1 358 430                 |                                        |                                       |                         |                            |                                 | 1 848 919  |
| Úbytky                        |                                              |                 | -702 560                  |                                        |                                       |                         |                            |                                 | -702 560   |
| Presuny                       |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| <b>Stav na konci</b>          |                                              | 4 751 273       | 12 150 560                |                                        |                                       |                         |                            |                                 | 16 901 833 |
| <i>Opravné položky</i>        |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| <b>Stav na začiatku</b>       |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| Prírastky                     |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| Úbytky                        |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| Presuny                       |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| <b>Stav na konci</b>          |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| <i>Zostatková hodnota</i>     |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| <b>Stav na začiatku</b>       | 1 020 406                                    | 8 356 972       | 2 995 880                 |                                        |                                       |                         | 139 531                    | 890 586                         | 13 403 375 |
| <b>Stav na konci</b>          | 1 020 406                                    | 7 925 188       | 3 066 949                 |                                        |                                       |                         | 493 465                    | 127 879                         | 12 633 887 |

Komentár: ÚJ nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku.

- c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

| Dlhodobý hmotný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 7 612 226                        |
| Dlhodobý hmotný majetok, s obmedzeným právom s ním nakladať | 0                                |

- d) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok

- e) Zásoby

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

| Zásoby                                          | Bežné účtovné obdobie                 |                |                                               |                                                        |                                    |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                 | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP      | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a                                               | b                                     | c              | d                                             | e                                                      | f                                  |
| Materiál                                        | 822 416                               | 102 101        | 250 000                                       |                                                        | 674 517                            |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |                                       |                |                                               |                                                        |                                    |
| Výrobky                                         | 20 775                                | 25 754         |                                               |                                                        | 46 529                             |
| Zvieratá                                        |                                       |                |                                               |                                                        |                                    |
| Tovar                                           |                                       |                |                                               |                                                        |                                    |
| Nehnuteľnosť na predaj                          |                                       |                |                                               |                                                        |                                    |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  |                                       |                |                                               |                                                        |                                    |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>843 191</b>                        | <b>125 423</b> | <b>250 000</b>                                |                                                        | <b>721 046</b>                     |

- f) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať:

| Zásoby                                      | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo  | 0                                |
| Zásoby, s obmedzeným právom s nimi nakladať | 0                                |

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, zvýšením hodnoty zásob, nadmemosti zásob a pomalej obrátkovosti zásob.

Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 13.000.000 EUR (2015: 12.000.000 EUR ).

**g) Pohľadávky**

Spoločnosť neúčtovala v účtovnom období o opravnej položke k pohľadávkam.

Veková štruktúra je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky<br>a                                                | V lehote splatnosti<br>b     | Po lehote splatnosti<br>c                           | Pohľadávky spolu<br>d |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                        |                              |                                                     |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                                     | 0                            | 0                                                   | 0                     |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                                         | 0                            | 0                                                   | 0                     |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                  | 0                            | 0                                                   | 0                     |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                   | 0                            | 0                                                   | 0                     |
| Iné pohľadávky                                                    | 322 463                      | 0                                                   | 322 463               |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>322 463</b>               | <b>0</b>                                            | <b>322 463</b>        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                      |                              |                                                     |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                                     | 14 055 949                   | 0                                                   | 14 055 949            |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                                         | 457 733                      | 0                                                   | 457 733               |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                  | 0                            | 0                                                   | 0                     |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                   | 0                            | 0                                                   | 0                     |
| Sociálne poistenie                                                | 0                            | 0                                                   | 0                     |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                       | 714 630                      | 0                                                   | 714 630               |
| Iné pohľadávky                                                    | 105 167                      | 0                                                   | 105 167               |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>15 333 479</b>            | <b>0</b>                                            | <b>15 333 479</b>     |
| <b>Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b> | <b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b> |                       |
| <b>a</b>                                                          | <b>b</b>                     | <b>c</b>                                            |                       |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 0                            | 0                                                   |                       |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 15 333 479                   | 13 937 799                                          |                       |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>15 333 479</b>            | <b>13 937 799</b>                                   |                       |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0                            | 0                                                   |                       |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   | 322 463                      | 369 939                                             |                       |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>322 463</b>               | <b>369 939</b>                                      |                       |

## h) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia:

| Opis predmetu záložného práva                                   | Bežné účtovné obdobie            |                    |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|
|                                                                 | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | 0                                | 0                  |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo          | x                                | 0                  |

## i) Krátkodobý finančný majetok

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

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 9 846                 | 8 810                                        |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 11 972                | 22 776                                       |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0                     | 0                                            |
| Peniaze na ceste                                                    | 0                     | 0                                            |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>21 818</b>         | <b>31 586</b>                                |

## j) Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

| Opis položky časového rozlíšenia            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:   | 0                     | 0                                            |
|                                             |                       |                                              |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 29 729                | 62 348                                       |
| poistné                                     | 26 311                | 20 894                                       |
| oleje                                       | 0                     | 38 227                                       |
| ostatné                                     | 3 418                 | 3 227                                        |
|                                             |                       |                                              |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:    | 0                     | 0                                            |
|                                             |                       |                                              |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 0                     | 0                                            |
| Poplatok banky na vrátenie                  | 0                     | 0                                            |
|                                             |                       |                                              |

**2. Informácie k položkám – PASÍV SÚVAHY****a) Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v článku I. a IX.

Účtovný zisk za rok 2015 bol rozdelený nasledovne:

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | 1 743 241                                    |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            | 87 162                                       |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       | 0                                            |
| Prídel do sociálneho fondu                      | 8 716                                        |
| Prídel na zvýšenie základného imania            | 0                                            |
| Úhrada straty minulých období                   | 0                                            |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 1 647 363                                    |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 0                                            |
| Iné                                             | 0                                            |
| <b>Spolu</b>                                    | 1 743 241                                    |

**b) Rezervy**

Prehľad o rezervách je nasledujúcich tabuľkách:

| Názov položky                                               | Bežné účtovné obdobie              |         |          |          |                                 |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
|                                                             | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba  | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                           | b                                  | c       | d        | e        | f                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                            | 53 445                             | 53 445  |          | -45 415  | 28 418                          |
| Ostatné – na záručný servis (presun do krátkodobých)        | 11 815                             | 12 358  |          | -11 815  | 12 358                          |
| Ostatné – bonusy pracovníkom                                | 41 630                             | 8 030   |          | -33 600  | 16 060                          |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                          | 799 162                            | 197 154 | -133 161 |          | 863 155                         |
| Zákonné – rezerva na zostavenie DP, audit, zver.ÚZ          | 10 440                             | 9 520   | -10 440  |          | 9 520                           |
| Zákonné – mzdy na nevyč. dovolenku vrátane soc.zabezpeč.    | 62 001                             | 111 202 | -62 001  |          | 111 202                         |
| Ostatné – na záručný servis                                 | 666 001                            | 6 804   |          |          | 672 805                         |
| Ostatné – bonusy pracovníkom (vrátane presunu z dlhodobých) | 60 720                             | 69 628  | -60 720  |          | 69 628                          |

| Názov položky<br><br>a                                         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie       |                 |                   |                   |                                                   |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|---------------------------------------------------|
|                                                                | Stav na začiatk<br>u účtovného<br>obdobia<br><br>b | Tvorba<br><br>c | Použitie<br><br>d | Zrušenie<br><br>e | Stav<br>na konci<br>účtovného<br>obdobia<br><br>f |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                               | 582 058                                            | 53 445          |                   | -582 058          | 53 445                                            |
| Ostatné – na záručný servis                                    | 582 058                                            | 11 815          |                   | -582 058          | 11 815                                            |
| Ostatné – bonusy pracovníkom<br>(presun do krátkodobých)       | 0                                                  | 41 630          |                   |                   | 41 630                                            |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                             | 307 240                                            | 799 162         | -257 125          | -50 115           | 799 162                                           |
| Zákonné – rezerva na zostavenie<br>DP, audit, zver.ÚZ          | 10 440                                             | 10 440          | -10 440           |                   | 10 440                                            |
| Zákonné – mzdy na nevyč.<br>dovolenku vrátane soc.zabezpeč.    | 63 932                                             | 62 001          | -63 932           |                   | 62 001                                            |
| Ostatné – na záručný servis                                    | 50 115                                             | 666 001         |                   | -50 115           | 666 001                                           |
| Ostatné – bonusy pracovníkom<br>(vrátane presunu z dlhodobých) | 182 75                                             | 60 720          | -182 753          |                   | 60 720                                            |

## c) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

| názov položky                    | Bežné účtovné obdobie |                      |               |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
|                                  | do lehoty splatnosti  | po lehote splatnosti | záväzky spolu |
| Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)   | 222 997               | 0                    | 222 997       |
| Krátkodobé záväzky (R122 súvahy) | 15 908 411            | 147 183              | 16 055 594    |

| názov položky                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                      |               |
|----------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|---------------|
|                                  | do lehoty splatnosti                         | po lehote splatnosti | záväzky spolu |
| Dlhodobé záväzky (R102 súvahy)   | 220 081                                      | 0                    | 220 081       |
| Krátkodobé záväzky (R122 súvahy) | 13 002 325                                   | 20 059               | 13 022 384    |

## d) Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti:

| Názov položky                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné<br>obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                     | 222 997               | 220 081                                            |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti<br>nad päť rokov          | 0                     | 0                                                  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti<br>jeden rok až päť rokov | 222 997               | 220 081                                            |

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Krátkodobé záväzky spolu                                        | 16 055 594            | 13 022 384                                   |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 15 908 411            | 13 002 325                                   |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 147 183               | 20 059                                       |

## e) Odložený daňový záväzok

| Názov položky                                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  | 303 123               | 150 213                                      |
| odpočítateľné                                                                  | -721 046              | -843 191                                     |
| zdaniteľné                                                                     | 1 024 169             | 993 404                                      |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | -814 493              | -838 351                                     |
| odpočítateľné                                                                  | -814 493              | -838 351                                     |
| zdaniteľné                                                                     | 0                     | 0                                            |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    | 0                     | 0                                            |
| Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty                                    | 0                     | 0                                            |
| Sadzba dane z príjmov ( v %)                                                   | 21                    | 22                                           |
| Odložená daňová pohľadávka                                                     | 322 463               | 369 939                                      |
| Uplatnená daňová pohľadávka                                                    | -47 476               | 7 754                                        |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          | -47 476               | 7 754                                        |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 | 0                     | 0                                            |
| Odložený daňový záväzok                                                        | 215 075               | 218 549                                      |
| Zmena odloženého daňového záväzku                                              | -3 473                | -58 082                                      |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          | -3 473                | -58 082                                      |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 | 0                     | 0                                            |
| Iné                                                                            | 0                     | 0                                            |

## f) Sociálny fond

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 1 532                 | 39                                           |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 17 691                | 17 057                                       |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 8 716                 | 0                                            |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0                     | 0                                            |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | 26 407                | 17 057                                       |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | -20 017               | -15 564                                      |
| Konečný zostatok sociálneho fondu          | 7 922                 | 1 532                                        |

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

## g) Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                   | Mena | Úrok p. a. v %    | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|-------------------|------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| a                               | b    | c                 | d                | e                                                      | f                                             | g                                                                             |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                   |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Bankový úver 1                  | EUR  | 3M EURIBOR + 1,4% | 30.12.2016       |                                                        | 0                                             | 0                                                                             |
| Bankový úver 2                  | EUR  | 3M EURIBOR + 1,3% | 30.06.2026       |                                                        | 1 224 616                                     | 0                                                                             |
| Bankový úver 3                  | EUR  | 3M EURIBOR + 0,7% | 30.06.2021       |                                                        | 955 047                                       | 0                                                                             |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                   |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Bankový úver 1                  | EUR  | 3M EURIBOR + 1,4% | 30.12.2016       |                                                        | 0                                             | 896 000                                                                       |
| Bankový úver 2                  | EUR  | 3M EURIBOR + 1,3% | 30.06.2026       |                                                        | 324 324                                       | 0                                                                             |
| Bankový úver 3                  | EUR  | 3M EURIBOR + 0,7% | 30.06.2021       |                                                        | 705 882                                       | 0                                                                             |
| Prečerpanie                     | EUR  |                   | 31.12.2016       |                                                        | 12 254                                        | 0                                                                             |
| Kreditné karty                  | EUR  |                   | 31.12.2016       |                                                        | 2 588                                         | 676                                                                           |

Spoločnosť ručí za bankové úvery 2 a 3 súborom hnuiteľných vecí v hodnote 7 000 000 EUR na základe zmluvy o zriadení záložného práva k hnuiteľným veciam.

Záruku na úvery vo výške 18 000 000 EUR (z toho 7 000 000 EUR pre bankový úver 1 a 11 000 000 EUR pre bankové úvery 2 a 3) poskytla materská spoločnosť Bonfiglioli Riduttori S.p.A., Taliansko.

Štruktúra IC pôžičiek je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                               | Mena | Úrok<br>p. a.<br>v %                       | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>za bežné<br>účtovné<br>obdobie | Suma<br>istiny<br>v eurách<br>za bežné<br>účtovné<br>obdobie | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene za<br>bezprostredne<br>predchádzajú-<br>ce účtovné<br>obdobie |
|---------------------------------------------|------|--------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a                                           | b    | c                                          | d                   | e                                                                     | f                                                            | g                                                                                                 |
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>                     |      |                                            |                     |                                                                       |                                                              |                                                                                                   |
|                                             |      |                                            |                     |                                                                       |                                                              |                                                                                                   |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>                   |      |                                            |                     |                                                                       |                                                              |                                                                                                   |
| Cash pooling<br>s materskou<br>spoločnosťou | EUR  | 0,05 bodu nad<br>sadzbu<br>mat.spoločnosti |                     |                                                                       | 0                                                            | 0                                                                                                 |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>         |      |                                            |                     |                                                                       |                                                              |                                                                                                   |
|                                             |      |                                            |                     |                                                                       |                                                              |                                                                                                   |

#### h) Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Opis položky časového rozlíšenia                  | Bežné účtovné<br>obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie |
|---------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé,<br>z toho:      | 0                        | 0                                               |
| Výdavky budúcich období krátkodobé,<br>z toho:    | 0                        | 73                                              |
| bankové úroky                                     | 0                        | 0                                               |
| Výnosy budúcich období dlhodobé,<br>z toho:       | 0                        | 116                                             |
| Výnosy budúcich období k dotácii na<br>investície | 0                        | 116                                             |
| Výnosy budúcich období krátkodobé,<br>z toho:     | 116                      | 22 898                                          |
| úroky                                             | 0                        | 0                                               |
| Výnosy budúcich období k dotácii na<br>investície | 116                      | 22 898                                          |

#### i) Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť v súčasnosti nemá prenájatý majetok formou finančného prenájmu.

**Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPŔŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT**

**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 nasledujúcom prehľade:

| Oblasť odbytu | Výrobky - prevodovky  |                                              | Služby                |                                              | Spolu                 |                                              |
|---------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| A             | B                     | c                                            | d                     | e                                            | f                     | g                                            |
| EU            | 30 046 576            | 31 238 117                                   | 497 034               | 397 735                                      | 30 543 610            | 31 635 852                                   |
| Mimo EU       | 18 502 150            | 15 528 865                                   | 654 254               | 493 297                                      | 19 156 404            | 16 022 162                                   |
| <b>Spolu</b>  | <b>48 548 726</b>     | <b>46 766 982</b>                            | <b>1 151 288</b>      | <b>891 032</b>                               | <b>49 700 014</b>     | <b>47 658 014</b>                            |

**b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby**

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 273 045 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 253 375 EUR, ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                  | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                                              |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                                       | Konečný zostatok      | Konečný zostatok                             | Začiatkový stav  | Bežné účtovné obdobie                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                                                                     | b                     | c                                            | d                | e                                     | f                                            |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                       | 37 749                | 2 311                                        | 3 857            | 35 438                                | -1 546                                       |
| Výrobky                                                               | 1 571 358             | 1 353 421                                    | 1 771 026        | 217 937                               | - 417 605                                    |
| Zvieratá                                                              |                       |                                              |                  |                                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                                          | <b>1 609 107</b>      | <b>1 355 732</b>                             | <b>1 774 883</b> | <b>253 375</b>                        | <b>- 419 151</b>                             |
| Manká a škody                                                         | x                     | x                                            | x                | 19 670                                | 14 570                                       |
| Reprezentačné                                                         | x                     | x                                            | x                | 0                                     | 0                                            |
| Dary                                                                  | x                     | x                                            | x                | 0                                     | 0                                            |
| Iné                                                                   | x                     | x                                            | x                | 0                                     | 0                                            |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | <b>x</b>              | <b>x</b>                                     | <b>x</b>         | <b>273 045</b>                        | <b>- 404 581</b>                             |

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

**c) Aktivácia, výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti**

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| Interná práca                                                            | 0                     | 0                                            |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>7 603 542</b>      | <b>7 934 418</b>                             |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu                           | 7 194 554             | 7 029 976                                    |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:                          | 408 988               | 904 442                                      |
| Inventúrne rozdiely - prebytok                                           | 32 514                | 141 263                                      |
| Náhrada škody - poisťovne a iné, DPH na vrátenie                         | 71 161                | 76 126                                       |
| Predaj odpadu a prefaktúracia opracovania, reklamácie                    | 273 494               | 167 067                                      |
| Výnosy z HČ - balné                                                      | 0                     | 419 660                                      |
| Výnosy k dotácii na dlhodobý majetok                                     | 22 898                | 96 103                                       |
| Nástroje, Ostatné                                                        | 8 921                 | 4 223                                        |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>26</b>             | <b>585</b>                                   |
| Kurzové zisky, z toho:                                                   | 25                    | 560                                          |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0                     | 0                                            |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:                     | 1                     | 25                                           |
| Výnosové úroky                                                           | 1                     | 25                                           |
| <b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>                                        | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |

**d) Čistý obrat**

Informácia o čistom obrate je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky - prevodovky | 48 548 726            | 46 766 982                                   |
| Tržby z predaja služieb               | 1 151 288             | 891 032                                      |
| Tržby za tovar                        | 0                     | 0                                            |
| Výnosy zo zákazky                     | 0                     | 0                                            |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj      | 0                     | 0                                            |
| Tržby z predaja materiálu             | 7 194 554             | 7 017 276                                    |
| <b>Čistý obrat celkom</b>             | <b>56 894 568</b>     | <b>54 675 290</b>                            |

## e) Náklady

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                                | <b>3 349 286</b>      | <b>3 070 210</b>                             |
| Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:                   | 9 200                 | 9 200                                        |
| Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                         | 9 200                 | 9 200                                        |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:             | 3 340 086             | 3 061 010                                    |
| Subcontracting, externé operácie                                            | 358 481               | 354 213                                      |
| Opravy a udržiavanie                                                        | 447 566               | 320 150                                      |
| Doprava                                                                     | 1 556 758             | 1 534 151                                    |
| Nájomné                                                                     | 185 801               | 161 244                                      |
| Služby infraštruktúry                                                       | 163 102               | 148 249                                      |
| Služby od materskej spoločnosti                                             | 298 807               | 241 803                                      |
| Ostatné                                                                     | 329 571               | 301 200                                      |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>   | <b>13 003 327</b>     | <b>12 686 783</b>                            |
| Osobné náklady                                                              | 4 702 653             | 4 391 110                                    |
| Dane a poplatky                                                             | 76 024                | 75 635                                       |
| Odpisy dlhodobého majetku                                                   | 1 686 581             | 1 857 411                                    |
| Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu, z toho: | 6 318 310             | 6 055 850                                    |
| Zostatková cena predaného dlhodobého majetku                                | 0                     | 10 765                                       |
| Zostatková cena predaného materiálu                                         | 6 318 310             | 6 045 085                                    |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:                             | 219 759               | 306 777                                      |
| Manká a škody                                                               | 160 812               | 204 848                                      |
| Ostatné náklady                                                             | 58 947                | 101 929                                      |

|                                                                 |                |                |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                | <b>135 770</b> | <b>105 466</b> |
| Kurzové straty, z toho:                                         | 499            | 3 508          |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0              | 0              |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:           | 135 271        | 101 958        |
| Úroky                                                           | 34 448         | 53 987         |
| Ostatné finančné náklady                                        | 100 823        | 47 971         |
|                                                                 |                |                |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>                              | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

Audit za účtovné obdobie 2016 vykonala spoločnosť APX, k.s., Považská Bystrica.

## f) Informácie o daniach z príjmov

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

| Názov položky<br>a                             | Bežné účtovné obdobie |          |              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |          |              |
|------------------------------------------------|-----------------------|----------|--------------|----------------------------------------------|----------|--------------|
|                                                | Základ dane<br>b      | Daň<br>c | Daň v %<br>d | Základ dane<br>e                             | Daň<br>f | Daň v %<br>g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:   | 2 360 214             | x        | x            | 2 302 885                                    | x        | x            |
| teoretická daň                                 | x                     | 519 247  | 22,00%       | x                                            | 506 635  | 22,00%       |
| Daňovo neuznané náklady                        | 3 049 284             | 670 843  | 28,42%       | 3 338 337                                    | 734 434  | 31,89%       |
| Výnosy nepodliehajúce dani                     | -3 029 099            | -666 402 | -28,23%      | -2 799 880                                   | -615 974 | -26,75%      |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky |                       |          |              |                                              |          |              |
| Umorenie daňovej straty                        |                       |          |              |                                              |          |              |
| Zmena sadzby dane                              |                       |          |              |                                              |          |              |
| Iné                                            |                       |          |              |                                              |          |              |
| Spoľu                                          | 2 380 399             | 523 688  | 22,19%       | 2 841 342                                    | 625 095  | 27,14%       |
| Splatná daň z príjmov                          | x                     | 523 688  |              | x                                            | 625 095  |              |
| Odložená daň z príjmov                         | x                     | 44 003   |              | x                                            | -65 836  |              |
| Celková daň z príjmov                          | x                     | 567 691  |              | x                                            | 559 259  |              |

### Článok V – INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

#### 1. Podmienенý majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

#### 2. Podmienенé záväzky

Spoločnosť má podmienený záväzok z titulu poskytnutého nenávratného finančného príspevku na obstaranie dlhodobého majetku.

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

| Druh podmieneného záväzku                 | Bežné účtovné obdobie                        |                                 |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------|
|                                           | Hodnota celkom                               | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí                     | 0                                            | 0                               |
| Z poskytnutých záruk                      | 0                                            | 0                               |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | 0                                            | 0                               |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku           | 0                                            | 0                               |
| Z ručenia                                 | 0                                            | 0                               |
| Iné podmienené záväzky - NFP              | 612 226                                      | 0                               |
| Druh podmieneného záväzku                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                 |
|                                           | Hodnota celkom                               | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí                     | 0                                            | 0                               |
| Z poskytnutých záruk                      | 0                                            | 0                               |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | 0                                            | 0                               |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku           | 0                                            | 0                               |
| Z ručenia                                 | 0                                            | 0                               |
| Iné podmienené záväzky                    | 612 226                                      | 0                               |

### 3. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) 9 dopravných prostriedkov, 13 vysokozdvížných vozíkov, 2 externé sklady a kopírovacie zariadenia od tretej osoby. Nájomné zmluvy sú uzavreté do rokov 2016 – 2022. Ročné náklady na nájomné motorových vozidiel sú približne 49 297 EUR, na vysokozdvížné vozíky 83 226 EUR, na externé sklady 42 600 EUR a na kopírovacie zariadenia 10 678 EUR.

Spoločnosť má s materskou spoločnosťou uzatvorenú Zmluvu na korporátne služby na dobu neurčitú, na základe ktorej sa Spoločnosť podieľa na časti nákladov materskej spoločnosti.

Spoločnosť má s materskou spoločnosťou uzatvorenú Garančnú zmluvu, na základe ktorej Spoločnosť platí materskej spoločnosti poplatok za poskytnutú záruku materskej spoločnosti bankám Spoločnosti za úvery v týchto bankách.

### 4. Podsúvahové účty

Spoločnosť má v nájme (operatívny prenájom) od tretej osoby 9 motorových vozidiel, 13 vysokozdvížných vozíkov, kopírovacie zariadenia a 2 externé sklady. Nájomné zmluvy sú uzatvorené do roku 2016-2022. Nájom (finančný lízing) Spoločnosť v súčasnosti nevyužíva.

| Názov položky                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Prenajatý majetok                     | 0                     | 0                                            |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 352 892               | 276 377                                      |
| Majetok prijatý do úschovy            | 0                     | 0                                            |
| Odpísané pohľadávky                   | 0                     | 0                                            |
| Pohľadávky z leasingu                 | 0                     | 0                                            |
| Záväzky z leasingu                    | 0                     | 0                                            |

| Názov položky                                                                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Kapitalizované náklady na implementáciu SAP-u, ktoré boli zaradené ako software (z DNM vyradené k 31.12.2015) | 168 000               | 168 000                                      |
| Oprávky ku kapitalizovaným nákladom na implementáciu SAP-u (z DNM vyradené k 31.12.2015)                      | - 168 000             | - 168 000                                    |

#### Článok VI – UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO ZÁVIERKOVOM DNI (NÁSLEDNÉ UDALOSTI)

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

#### Článok VII – INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

##### 1) INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (najvýznamnejšie transakcie sa uskutočnili s materskou spoločnosťou).

Obchody boli uskutočnené za obvyklých obchodných podmienok.

| Spriaznená osoba      | Kód druhu obchodu                   | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|-----------------------|-------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                       |                                     | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                     | b                                   | c                            | d                                            |
| Sesterské spoločnosti | Nákup materiálu                     | 549 850                      | 356 739                                      |
| Sesterská spoločnosť  | Predaj výrobkov                     | 5 823 398                    | 5 899 687                                    |
| Sesterská spoločnosť  | Predaný materiál                    | 88 002                       | 90 344                                       |
| Sesterská spoločnosť  | Tržby za opravy výrobkov            | 1 669                        | 6 914                                        |
| Sesterská spoločnosť  | Tržby za balenie                    | 20 859                       | 46 427                                       |
| Sesterská spoločnosť  | Tržby za prepravu                   | 15 178                       | 10 110                                       |
| Sesterská spoločnosť  | Zostatková cena predaného materiálu | 76 720                       | 77 890                                       |
| Sesterské spoločnosti | Náklady na ostatné služby           | 0                            | 1 007                                        |
| Sesterské spoločnosti | Reklamácie vystavené                | 0                            | 2 150                                        |

| Spriaznená osoba    | Kód druhu obchodu                   | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|---------------------|-------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                     |                                     | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                   | b                                   | c                            | d                                            |
| Materská spoločnosť | Nákup materiálu                     | 6 406 891                    | 5 321 837                                    |
| Materská spoločnosť | Úroky z pôžičky, cash pooling       | 19 418                       | 33 131                                       |
| Materská spoločnosť | Poplatky za garanciu                | 57 691                       | 35 000                                       |
| Materská spoločnosť | Korporátne služby                   | 297 800                      | 238 300                                      |
| Materská spoločnosť | Náklady za poistenie prepravy       | 1 500                        | 1 500                                        |
| Materská spoločnosť | Implementácia AA modulu (SAP)       | 0                            | 12 500                                       |
| Materská spoločnosť | Nákup drobného majetku              | 4 400                        | 1 050                                        |
| Materská spoločnosť | Nákup dlhodobého majetku            | 1 750                        | 1 010                                        |
| Materská spoločnosť | Tržby za balenie                    | 389 664                      | 373 233                                      |
| Materská spoločnosť | Tržby za prepravu                   | 1 112 083                    | 862 520                                      |
| Materská spoločnosť | Cash pooling                        | -457 733                     | -341 255                                     |
| Materská spoločnosť | Predaný materiál                    | 7 101 373                    | 6 922 235                                    |
| Materská spoločnosť | Predaj výrobkov                     | 42 117 285                   | 40 867 295                                   |
| Materská spoločnosť | Tržby za opravy výrobkov            | 21 439                       | 11 488                                       |
| Materská spoločnosť | Zostatková cena predaného materiálu | 6 241 590                    | 5 967 196                                    |
| Materská spoločnosť | Nákup náhradného dielu pre stroj    | 176                          | 0                                            |
| Materská spoločnosť | Predaj drobného DHM                 | 0                            | 1 905                                        |
| Materská spoločnosť | Výnos za náhradu škody              | 2 196                        | 7 237                                        |
| Materská spoločnosť | Reklamácie vystavené                | 6 795                        | 18 039                                       |
| Materská spoločnosť | Reklamácie prijaté                  | 6 997                        | 5 727                                        |
| Materská spoločnosť | Náklady na ostatné služby           | 1 007                        | 3 272                                        |
| Materská spoločnosť | Predaj dlhodobého majetku           | 0                            | 4 200                                        |

## 2) INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Členovia štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky nemali v sledovanom účtovnom období žiadne príjmy.

## Článok VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosť neuvádza ostatné informácie.

**Článok IX – PREHLAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA**

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

| Položka vlastného imania<br>a                                      | Bežné účtovné obdobie                   |                |             |              |                                      |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| Základné imanie                                                    | 14 937 263                              | 0              | 0           | 0            | 14 937 263                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           | 0                                       | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Zmena základného imania                                            | 0                                       | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                                       | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Emisné ážio                                                        |                                         | 0              | 0           | 0            |                                      |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 7 797                                   | 0              | 0           | 0            | 7 797                                |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 0                                       | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                                       | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          | 0                                       | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                                       | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Zákonný rezervný fond                                              | 409 259                                 |                |             | 87 162       | 496 421                              |
| Nedeliteľný fond                                                   | 0                                       | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 0                                       | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 6 768 780                               | 0              | 0           | 1 647 363    | 8 416 143                            |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                                       | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 1 743 241                               | 1 792 523      | 1 743 241   | 0            | 1 792 523                            |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0                                       | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa               | 0                                       | 0              | 0           | 0            | 0                                    |

Valné zhromaždenie rozhodlo o rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 vo výške 1 743 241 EUR nasledovne:

- prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 5 %, t.j. 87 162 EUR.
- prídel do sociálneho fondu vo výške 0,5 %, t.j. 8 716 EUR.
- prevod zvyšku zisku na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 1 647 363 EUR.

| Položka vlastného imania<br><br>a                                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |             |              |                                      |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
|                                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b      | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| Základné imanie                                                   | 14 937 263                                   | 0              | 0           | 0            | 14 937 263                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          | 0                                            | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Zmena základného imania                                           | 0                                            | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | 0                                            | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Emisné ážio                                                       |                                              | 0              | 0           | 0            |                                      |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 7 797                                        | 0              | 0           | 0            | 7 797                                |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   | 0                                            | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | 0                                            | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         |                                              |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0                                            | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Zákonný rezervný fond                                             | 300 932                                      |                |             | 108 327      | 409 259                              |
| Nedeliteľný fond                                                  | 0                                            | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  | 0                                            | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 4 710 571                                    | 0              | 0           | 2 058 209    | 6 768 780                            |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | 0                                            | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 2 166 536                                    | 1 743 241      | 2 166 536   | 0            | 1 743 241                            |
| Ostatné položky vlastného imania                                  | 0                                            | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa              | 0                                            | 0              | 0           | 0            | 0                                    |

V položke ostatné kapitálové fondy je vo výške 7 797 EUR vykázaný kurzový rozdiel pri upísaní a splatení vlastného imania Spoločnosti.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 1 792 523 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný:

- prídel do zákonného rezervného fondu vo výške 5 %, t.j. 89 626 EUR.
- prídel do sociálneho fondu vo výške 0,5 %, t.j. 8 963 EUR.
- prevod zvyšku zisku na nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 1 693 934 EUR.

**Článok X – PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

V prílohe.

DIČ 2 0 2 1 9 4 2 8 0 2

## PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI

| Označenie a | Text b                                                                                                                                                                                                                                                                      | Číslo riadku c | bežné účtovné obdobie 1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2 |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------|------------------------------------------------|
| Z/S         | Výsledok hospodárenia pred zdanením (+/-)                                                                                                                                                                                                                                   | 01             | 2 360 214               | 2 302 885                                      |
| A.1.        | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.8.) (+/-)                                                                                                                                        | 02             | 1 647 570               | 1 860 184                                      |
| A.1.1       | Odpisy dlhodobého majetku (+)                                                                                                                                                                                                                                               | 03             | 1 686 581               | 1 857 411                                      |
| 2.          | Zostatková cena likvidovaného alebo darovaného dlhodobého majetku (+)                                                                                                                                                                                                       | 04             | 0                       | 0                                              |
| 3.          | Rezervy (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                               | 05             | 38 966                  | -36 691                                        |
| 4.          | Opravné položky (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                       | 06             | -122 145                | 125 423                                        |
| 5.          | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia                                                                                                                                                                                                                                    | 07             | 9 721                   | -137 986                                       |
| 6.          | Zisk (-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku                                                                                                                                                                                                                          | 08             | 0                       | -1 935                                         |
| 7.          | Výnosy z dlhodobého finančného majetku (-)                                                                                                                                                                                                                                  | 09             | 0                       | 0                                              |
| 8.          | Nákladové (+) a výnosové úroky (-)                                                                                                                                                                                                                                          | 10             | 34 447                  | 53 962                                         |
| A.2.        | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia | 11             | 821 205                 | -742 257                                       |
| A.2.1       | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                                        | 12             | -1 628 331              | 5 823 249                                      |
| 2.          | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                          | 13             | 3 033 208               | -6 376 331                                     |
| 3.          | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                     | 14             | -583 672                | -189 175                                       |
| 4.          | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                                                    | 15             | 0                       | 0                                              |
|             | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1. + A.2.)                                                                                                   | 16             | 4 828 989               | 3 420 812                                      |
| A.3.        | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                                                             | 17             | 0                       | 0                                              |
| A.4.        | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-/+)                                                                                                                                                                                | 18             | 0                       | 0                                              |
| A.5.        | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-)                                                                                                                                      | 19             | -291 037                | -1 391 213                                     |
| A.6.        | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                                                                                     | 20             | 2 319 996               | 0                                              |
| A.7.        | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                                                                                    | 21             | 0                       | -869 242                                       |
| A           | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A.1. až A.7.)                                                                                                                                                                                                             | 22             | 6 857 948               | 1 160 357                                      |

DIČ 2 0 2 1 9 4 2 8 0 2

**PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI**

| Označenie | Text<br>b                                                                                                      | Číslo<br>riadku<br>c | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| B.1.      | Výdavky na obstaranie dlhodobého majetku                                                                       | 23                   | -6 833 269                 | -1 112 605                                           |
| 2.        | Príjmy z predaja dlhodobého majetku (+)                                                                        | 24                   | 0                          | 12 700                                               |
| 3.        | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                | 25                   | 1                          | 25                                                   |
| 4.        | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | 26                   | 0                          | 0                                                    |
| 5.        | Výdavky na daň z príjmov, ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)                                  | 27                   | 0                          | 0                                                    |
| 6.        | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                         | 28                   | 0                          | 0                                                    |
| 7.        | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                        | 29                   | 0                          | 0                                                    |
| B         | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.7.)                                                 | 30                   | -6 833 268                 | -1 099 880                                           |

**PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI**

|      |                                                                                               |    |         |         |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------|---------|
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní                                                                | 31 | 0       | 0       |
| C.2. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | 32 | -34 448 | -53 987 |
| C.3. | Vyplatené dividendy a iné podiely na zisku                                                    | 33 | 0       | 0       |
| C.4. | Výdavky na daň z príjmov, ak je ich možné začleniť do finančných činností (-)                 | 34 | 0       | 0       |
| C.5. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                          | 35 | 0       | 0       |
| C.6. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                         | 36 | 0       | 0       |
| C    | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.6.)                                  | 37 | -34 448 | -53 987 |

|   |                                                                                    |    |        |        |
|---|------------------------------------------------------------------------------------|----|--------|--------|
| D | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C) | 38 | -9 768 | 6 490  |
| E | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia | 39 | 31 586 | 25 096 |
| F | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci úč.o.            | 40 | 21 818 | 31 586 |



## **I N D E P E N D E N T   A U D I T O R ' S   R E P O R T**

**Addressee of the Auditor's report:      Partner and statutory representatives  
of Bonfiglioli Slovakia, s.r.o.**

### **Report on the Audit of the Financial Statements**

#### Opinion

We have audited financial statements of **Bonfiglioli Slovakia, s.r.o.** with the registered Office in Považská Bystrica (hereinafter only „the Company“), which comprise the balance sheet as at **31st December 2016**, income statement for the year then ended, and the notes, which include a summary of significant accounting policies and accounting methods.

**In our opinion, the attached financial statements give a true and fair view of the financial position of the Company, as at 31st December 2016, and of its financial performance for the year then ended in accordance with Act No.431/2002 Coll. on Accounting as amended (hereinafter only “the Act on Accounting”).**

#### Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing. Our responsibilities under those standards are further described in the Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements section of our report. We are independent of the Company in accordance with the provisions of the Act No. 423/2015 Coll. on Statutory Audit and on Amendments and Supplements to Act No. 431/2002 Coll. on Accounting, as amended (hereinafter only “Act on Statutory Audit”) related to ethical requirements, including the Code of Ethics for Auditors that are relevant to our audit of the financial statements, and we have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these requirements. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

#### Responsibilities of the Statutory Body for the Financial Statements

Statutory body responsibility is to prepare the financial statements so that they give a fair and true view in accordance with the Act on Accounting, and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, the statutory body is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless the statutory body either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

#### Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an

audit conducted in accordance with International Standards on Auditing will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements.

As part of an audit in accordance with International Standards on Auditing, we exercise professional judgment and maintain professional scepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies and accounting methods used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by statutory body.
- Conclude on the appropriateness of statutory body's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements, or if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements, including the disclosures, and whether the financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves fair presentation.

## **Report on Other Legal and Regulatory Requirements**

### **Report on Information Disclosed in the Annual Report**

The statutory body is responsible for the information disclosed in the annual report prepared under the requirements of the Act on Accounting. Our above stated opinion on the financial statements does not cover the other information in the annual report.

In connection with the audit of the financial statements, our responsibility is to gain an understanding of the information disclosed in the annual report and consider whether this information is materially inconsistent with the audited financial statements or our knowledge obtained in the audit of the financial statements or otherwise appears to be materially misstated.

**The annual report has not been made available prior to the issue date of the auditor's report on the audit of the financial statements.**

When we obtain the annual report, we will evaluate whether the annual report of the Company includes information whose disclosure is required under the Act on Accounting and based on the work we have performed during the audit of the financial statements we will express an opinion on whether:

- the information disclosed in the annual report prepared for 2016 is consistent with the financial statements for the relevant year,
- The annual report includes information in accordance with the Act on Accounting.

Furthermore, we will disclose whether material misstatements were identified in the annual report based on our knowledge of the accounting entity and its position, obtained in the audit of the financial statements.

Považská Bystrica, 28<sup>th</sup> February 2017

Audited by: **A P X, k.s.**  
**License SKAU no. 118**



Milan Vaňko, M.Sc. Ph.D. – responsible auditor  
License SKAU no. 276

*This is a translation of the original Slovak Auditor's Report, financial statements have not been translated. For a full understanding of the information stated in the Auditor's Report, the Report should be read in conjunction with the full set of financial statements prepared in Slovak.*

ÚČ POD

## FINANCIAL STATEMENTS

of entrepreneurs maintaining accounts under the system of double entry bookkeeping

as of 31 Dec 2016

Tax identification number (DIČ)

2 0 2 1 9 4 2 8 0 2

Identification number (IČO)

3 5 9 1 9 3 0 2

SK NACE

2 8 1 5 0

Financial statements

☒

- ordinary

☐

- extraordinary

☐

- interm

Accounting entity

☐

- small

☒

- large

For period

Month

Year

from  
to0 1  
1 22 0 1 6  
2 0 1 6

Preceding

period

Month

Year

from  
to0 1  
1 22 0 1 5  
2 0 1 5

Attached parts of the financial statements

☒

Balance Sheet

(ÚČ POD 1-01)

(in whole euros)

☒

Income Statement

(ÚČ POD 2-01)

(in whole euros)

☒

Notes to the Financial Statements

(ÚČ POD 3-01)

(In whole euros or eurocents)

Legal name (designation) of the accounting entity

B O N F I G L I O L I , S L O V A K I A , S . R . O .

Registered office of the accounting entity, street and number

R O B O T N Í C K A 2 1 2 9

Zip code

0 1 7 0 1

Municipality

P O V A Ž S K Á B Y S T R I C A

Designation of the Commercial Register and company registration number

D I S T R I C T C O U R T T R E N Č Í N  
S E C T I O N S R O , F I L E 1 6 3 7 9 / R

Telephone

0 4 2 4 3 0 7 5 6 3

Fax

0 4 2 4 3 0 7 5 8 9

Email

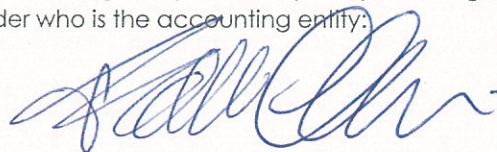
M A R T I N . C H M E L I K @ B O N F I G L I O L I . C O M

Prepared on:

18.01.2017

Approved on:

Signature of the accounting entity's statutory body or a member of the accounting entity's statutory body or the signature of a sole trader who is the accounting entity:



| DIČ: 2021942802 |                                                                                                                          | IČO: 35919302 |                           | Balance Sheet Úč POD 1-01 |                             |                   |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|-------------------|
| Designation     | ASSETS                                                                                                                   | Line number   | Current accounting period |                           | Preceding accounting period |                   |
| a               | b                                                                                                                        | c             | 1                         | 2                         | 3                           |                   |
|                 |                                                                                                                          |               | Brutto - Part 1           | Correction - Part 2       | Netto                       | Netto             |
| *               | <b>TOTAL ASSETS line 02 + line 33 + line 074</b>                                                                         | <b>01</b>     | <b>64 780 043</b>         | <b>18 734 905</b>         | <b>46 045 138</b>           | <b>38 881 102</b> |
| A.              | <b>Non-current assets line 03 + line 11 + line 21</b>                                                                    | <b>02</b>     | <b>35 838 582</b>         | <b>18 013 859</b>         | <b>17 824 723</b>           | <b>12 672 320</b> |
| A.I.            | <b>Non-current intangible assets - total (lines 04 to 10)</b>                                                            | <b>03</b>     | <b>100 376</b>            | <b>71 744</b>             | <b>28 632</b>               | <b>38 433</b>     |
| A.I.1.          | Capitalized development costs (012) - /072, 091A/                                                                        | 04            |                           |                           | 0                           |                   |
| 2.              | Software (013) - /073, 091A/                                                                                             | 05            | 100 376                   | 71 744                    | 28 632                      | 38 433            |
| 3.              | Valuable rights (014) - /074, 091A/                                                                                      | 06            |                           |                           | 0                           |                   |
| 4.              | Goodwill (015) - /075, 091A/                                                                                             | 07            |                           |                           | 0                           |                   |
| 5.              | Other non-current intangible assets (019, 01X) - /079, 07X, 091A/                                                        | 08            |                           |                           | 0                           |                   |
| 6.              | Acquisition of non-current intangible assets (041) - 093                                                                 | 09            |                           |                           | 0                           |                   |
| 7.              | Advance payments made for non-current intangible assets (051) - 095A                                                     | 10            |                           |                           | 0                           |                   |
| A.II.           | <b>Property, plant and equipment - total (lines 12 to 20)</b>                                                            | <b>11</b>     | <b>35 738 206</b>         | <b>17 942 115</b>         | <b>17 796 091</b>           | <b>12 633 887</b> |
| A.II.1.         | Land (031) - 092A                                                                                                        | 12            | 1 020 406                 |                           | 1 020 406                   | 1 020 406         |
| 2.              | Structures (021) - /081, 092A/                                                                                           | 13            | 12 703 319                | 5 240 497                 | 7 462 822                   | 7 925 188         |
| 3.              | Individual movable assets and sets of movable assets (022) - /082, 092A/                                                 | 14            | 16 798 626                | 12 701 618                | 4 097 008                   | 3 066 949         |
| 4.              | Perennial crops (025) - /085, 092A/                                                                                      | 15            |                           |                           | 0                           |                   |
| 5.              | Livestock (026) - /086, 092A/                                                                                            | 16            |                           |                           | 0                           |                   |
| 6.              | Other property, plant and equipment (029, 02X, 032) - /089,08X, 092A/                                                    | 17            |                           |                           | 0                           |                   |
| 7.              | Acquisition of property, plant and equipment (042) - 094                                                                 | 18            | 4 361 247                 |                           | 4 361 247                   | 493 465           |
| 8.              | Advance payments made for property, plant and equipment (052) - 095A                                                     | 19            | 854 608                   |                           | 854 608                     | 127 879           |
| 9.              | Value adjustment to acquired assets (+/- 097)+/- 098                                                                     | 20            |                           |                           | 0                           |                   |
| A.III.          | <b>Non-current financial assets - total (lines 22 to 32)</b>                                                             | <b>21</b>     | <b>0</b>                  | <b>0</b>                  | <b>0</b>                    | <b>0</b>          |
| A.III.1.        | Shares and ownership interests in affiliated accounting entities (061A, 062A, 063A) - /096A/                             | 22            |                           |                           | 0                           |                   |
| 2.              | Shares and ownership interests with participating interest, except for affiliated accounting entities (062A) - /096A/    | 23            |                           |                           | 0                           |                   |
| 3.              | Other available-for-sale securities and ownership interests (063A) - /096A                                               | 24            |                           |                           | 0                           |                   |
| 4.              | Loans to affiliated accounting entities (066A) - /096A/                                                                  | 25            |                           |                           | 0                           |                   |
| 5.              | Loans within participating interest, except for affiliated accounting entities (066A) - /096A/                           | 26            |                           |                           | 0                           |                   |
| 6.              | Other loans (067A) - /096A/                                                                                              | 27            |                           |                           |                             |                   |
| 7.              | Debt securities and other non-current financial assets (065A, 069A, 06XA) - /096A/                                       | 28            |                           |                           | 0                           |                   |
| 8.              | Loans and other non-current financial assets with remaining maturity of up to one year (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29            |                           |                           | 0                           |                   |
| 9.              | Bank accounts with notice period exceeding one year (22XA)                                                               | 30            |                           |                           |                             |                   |
| 10.             | Acquisition of non-current financial assets(043) - /096A/                                                                | 31            |                           |                           | 0                           |                   |
| 11.             | Advance payments made for non-current financial assets (053) - /095A/                                                    | 32            |                           |                           | 0                           |                   |
| B.              | <b>Current assets line 34 + line 41 + line 53 + line 66 + line 71</b>                                                    | <b>33</b>     | <b>28 911 732</b>         | <b>721 046</b>            | <b>28 190 686</b>           | <b>26 146 434</b> |
| B.I.            | <b>Inventory - total (lines 35 to 40)</b>                                                                                | <b>34</b>     | <b>13 233 972</b>         | <b>721 046</b>            | <b>12 512 926</b>           | <b>11 807 110</b> |
| B.I.1.          | Raw material (112, 119, 11X) - /191, 19X/                                                                                | 35            | 11 578 336                | 674 517                   | 10 903 819                  | 10 451 378        |
| 2.              | Work in progress and semi-finished products (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/                                            | 36            | 37 749                    |                           | 37 749                      | 2 311             |
| 3.              | Finished goods (123) - 194                                                                                               | 37            | 1 617 887                 | 46 529                    | 1 571 358                   | 1 353 421         |

| DIČ: 2021942802 IČO: 35919302 |                                                                                                                                                           |             | Balance Sheet Úč POD 1-01 |                     |                             |                   |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------|
| Designation                   | ASSETS                                                                                                                                                    | Line number | Current accounting period |                     | Preceding accounting period |                   |
| a                             | b                                                                                                                                                         | c           | 1                         |                     | 2                           | 3                 |
|                               |                                                                                                                                                           |             | Brutto - Part 1           | Correction - Part 2 | Netto                       | Netto             |
| 4.                            | Animals (124) - 195                                                                                                                                       | 38          |                           |                     | 0                           |                   |
| 5.                            | Merchandise (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/                                                                                                             | 39          |                           |                     | 0                           |                   |
| 6.                            | Advance payments made for inventory (314A) - /391A/                                                                                                       | 40          |                           |                     | 0                           |                   |
| <b>B.II.</b>                  | <b>Non-current receivables - total (line 42 + lines 46 to 52)</b>                                                                                         | <b>41</b>   | <b>322 463</b>            | <b>0</b>            | <b>322 463</b>              | <b>369 939</b>    |
| <b>B.II.1.</b>                | <b>Trade receivables - total (lines 43 to 45)</b>                                                                                                         | <b>42</b>   | <b>0</b>                  | <b>0</b>            | <b>0</b>                    | <b>0</b>          |
| 1.a.                          | Trade receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                       | 43          |                           |                     | 0                           |                   |
| 1.b.                          | Trade receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44          |                           |                     | 0                           |                   |
| 1.c.                          | Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                                     | 45          |                           |                     | 0                           |                   |
| 2.                            | Net value of contract (316A)                                                                                                                              | 46          |                           |                     | 0                           |                   |
| 3.                            | Other receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/                                                                                     | 47          |                           |                     | 0                           |                   |
| 4.                            | Other receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/                               | 48          |                           |                     | 0                           |                   |
| 5.                            | Receivables from participants, members, and association (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/                                                                 | 49          |                           |                     | 0                           |                   |
| 6.                            | Receivables related to derivative transactions (373A, 376A)                                                                                               | 50          |                           |                     | 0                           |                   |
| 7.                            | Other receivables (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                     | 51          |                           |                     | 0                           |                   |
| 8.                            | Deferred tax asset (481A)                                                                                                                                 | 52          | 322 463                   |                     | 322 463                     | 369 939           |
| <b>B.III.</b>                 | <b>Current receivables - total (line 54 + lines 58 to 65)</b>                                                                                             | <b>53</b>   | <b>15 333 479</b>         | <b>0</b>            | <b>15 333 479</b>           | <b>13 937 799</b> |
| <b>B.III.1.</b>               | <b>Trade receivables - total (lines 55 to 57)</b>                                                                                                         | <b>54</b>   | <b>14 055 949</b>         | <b>0</b>            | <b>14 055 949</b>           | <b>12 595 975</b> |
| 1.a.                          | Trade receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                       | 55          | 14 008 780                |                     | 14 008 780                  | 12 592 026        |
| 1.b.                          | Trade receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56          |                           |                     | 0                           |                   |
| 1.c.                          | Other trade receivables (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                                     | 57          | 47 169                    |                     | 47 169                      | 3 949             |
| 2.                            | Net value of contract (316A)                                                                                                                              | 58          |                           |                     |                             |                   |
| 3.                            | Other receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/                                                                                     | 59          | 457 733                   |                     | 457 733                     | 341 256           |
| 4.                            | Other receivables within participating interest, except for receivables from affiliated accounting entities (351A) - /391A/                               | 60          |                           |                     |                             |                   |
| 5.                            | Receivables from participants, members, and association (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/                                                           | 61          |                           |                     |                             |                   |
| 6.                            | Social security (336A) - /391A/                                                                                                                           | 62          |                           |                     |                             |                   |
| 7.                            | Tax assets and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/                                                                                          | 63          | 714 630                   |                     | 714 630                     | 949 382           |
| 8.                            | Receivables related to derivative transactions (373A, 376A)                                                                                               | 64          |                           |                     | 0                           |                   |
| 9.                            | Other receivables (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                           | 65          | 105 167                   |                     | 105 167                     | 51 186            |
| <b>B.IV.</b>                  | <b>Current financial assets - total (lines 67 to 70)</b>                                                                                                  | <b>66</b>   | <b>0</b>                  | <b>0</b>            | <b>0</b>                    | <b>0</b>          |
| <b>B.IV.1.</b>                | <b>Current financial assets in affiliated accounting entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/</b>                                           | <b>67</b>   |                           |                     | 0                           |                   |
| 2.                            | Current financial assets, not including current financial assets in affiliated accounting entities (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/          | 68          |                           |                     | 0                           |                   |

| DIČ: 2021942802 |                                                              | IČO: 35919302 |                           | Balance Sheet Úč POD 1-01 |                             |               |
|-----------------|--------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|
| Designation     | ASSETS                                                       | Line number   | Current accounting period |                           | Preceding accounting period |               |
| a               | b                                                            | c             | 1                         | 2                         | 3                           |               |
|                 |                                                              |               | Brutto - Part 1           | Correction - Part 2       | Netto                       | Netto         |
| 3.              | Own shares and own ownership interests (252)                 | 69            |                           |                           | 0                           |               |
| 4.              | Acquisition of current financial assets (259, 314A) - /291A/ | 70            |                           |                           | 0                           |               |
| <b>B.V.</b>     | <b>Financial accounts line 72 + line 73</b>                  | <b>71</b>     | <b>21 818</b>             | <b>0</b>                  | <b>21 818</b>               | <b>31 586</b> |
| B.V.1.          | Cash (211, 213, 21X)                                         | 72            | 9 846                     |                           | 9 846                       | 8 810         |
| 2.              | Bank accounts (221A, 22X, +/- 261)                           | 73            | 11 972                    |                           | 11 972                      | 22 776        |
| <b>C.</b>       | <b>Accruals/deferrals - total (lines 75 to 78)</b>           | <b>74</b>     | <b>29 729</b>             | <b>0</b>                  | <b>29 729</b>               | <b>62 348</b> |
| C.1.            | Prepaid expenses - long-term (381A, 382A)                    | 75            |                           |                           | 0                           |               |
| 2.              | Prepaid expenses - short-term (381A, 382A)                   | 76            | 29 729                    |                           | 29 729                      | 62 348        |
| 3.              | Accrued income - long-term (385A)                            | 77            |                           |                           | 0                           |               |
| 4.              | Accrued income - short-term (385A)                           | 78            |                           |                           | 0                           |               |

| DIČ: 2021942802 |                                                                                                                                                               | IČO: 35919302 |                           | Balance Sheet Úč POD 1-01   |  |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------|-----------------------------|--|
| Designation     | LIABILITIES AND EQUITY                                                                                                                                        | Line number   | Current accounting period | Preceding accounting period |  |
| a               | b                                                                                                                                                             | c             | 4                         | 5                           |  |
| *               | TOTAL EQUITY AND LIABILITIES line 80 + line 101 + line 141                                                                                                    | 79            | 46 045 138                | 38 881 102                  |  |
| A.              | Equity line 81 + line 85 + line 86 + line 87 + line 90 + line 93 + line 97 + line 100                                                                         | 80            | 25 650 147                | 23 866 340                  |  |
| A.I.            | Share capital - total (lines 82 to 84)                                                                                                                        | 81            | 14 937 263                | 14 937 263                  |  |
| A.I.1.          | Share capital (411 or +/- 491)                                                                                                                                | 82            | 14 937 263                | 14 937 263                  |  |
|                 | 2. Change in share capital +/- 419                                                                                                                            | 83            |                           |                             |  |
|                 | 3. Receivables related to unpaid share capital (/-/353)                                                                                                       | 84            |                           |                             |  |
| A.II.           | Share premium (412)                                                                                                                                           | 85            | 0                         | 0                           |  |
| A.III.          | Other capital funds (413)                                                                                                                                     | 86            | 7 797                     | 7 797                       |  |
| A.IV.           | Legal reserve funds line 88 + line 89                                                                                                                         | 87            | 496 421                   | 409 259                     |  |
| A.IV.1.         | Legal reserve fund and non-distributable fund (417A, 418, 421A, 422)                                                                                          | 88            | 496 421                   | 409 259                     |  |
|                 | 2. Reserve fund for own shares and own ownership interests (417A, 421A)                                                                                       | 89            |                           |                             |  |
| A.V.            | Other funds created from profit line 91 + line 92                                                                                                             | 90            | 0                         | 0                           |  |
| A.V.1.          | Statutory funds (423, 42X)                                                                                                                                    | 91            |                           |                             |  |
|                 | 2. Other funds (427, 42X)                                                                                                                                     | 92            |                           |                             |  |
| A.VI.           | Differences from revaluation - total (lines 94 to 96)                                                                                                         | 93            | 0                         | 0                           |  |
| A.VI.1.         | Differences from revaluation of assets and liabilities (+/- 414)                                                                                              | 94            |                           |                             |  |
|                 | 2. Investment revaluation reserves (+/- 415)                                                                                                                  | 95            |                           |                             |  |
|                 | 3. Differences from revaluation in the event of a merger, amalgamation into a separate accounting entity or demerger (+/- 416)                                | 96            |                           |                             |  |
| A.VII.          | Net profit/loss of previous years line 98 + line 99                                                                                                           | 97            | 8 416 143                 | 6 768 780                   |  |
| A.VII.1.        | Retained earnings from previous years (428)                                                                                                                   | 98            | 8 416 143                 | 6 768 780                   |  |
|                 | 2. Accumulated losses from previous years (/-/429)                                                                                                            | 99            |                           |                             |  |
| A.VIII.         | Net profit/loss for the accounting period after tax +/- line 01 - (line 81 + line 85 + line 86 + line 87 + line 90 + line 93 + line 97 + line 101 + line 141) | 100           | 1 792 523                 | 1 743 241                   |  |
| B.              | Liabilities line 102 + line 118 + line 121 + line 122 + line 136 + line 139 + line 140                                                                        | 101           | 20 394 875                | 14 991 748                  |  |
| B.I.            | Non-current liabilities - total (line 103 + lines 107 to 117)                                                                                                 | 102           | 222 997                   | 220 081                     |  |
| B.I.1.          | Non-current trade liabilities - total (lines 104 to 106)                                                                                                      | 103           | 0                         | 0                           |  |
|                 | 1.a. Trade liabilities to affiliated accounting entities (321A, 475A, 476A)                                                                                   | 104           |                           |                             |  |
|                 | 1.b. Trade liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (321A, 475A, 476A)                             | 105           |                           |                             |  |
|                 | 1.c. Other trade liabilities (321A, 475A, 476A)                                                                                                               | 106           |                           |                             |  |
|                 | 2. Net value of contract (316A)                                                                                                                               | 107           |                           |                             |  |
|                 | 3. Other liabilities to affiliated accounting entities (471A, 47XA)                                                                                           | 108           |                           |                             |  |
|                 | 4. Other liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (471A, 47XA)                                     | 109           |                           |                             |  |
|                 | 5. Other non-current liabilities(479A, 47XA)                                                                                                                  | 110           |                           |                             |  |
|                 | 6. Long-term advance payments received (475A)                                                                                                                 | 111           |                           |                             |  |
|                 | 7. Long-term bills of exchange to be paid (478A)                                                                                                              | 112           |                           |                             |  |
|                 | 8. Bonds issued (473A/-/255A)                                                                                                                                 | 113           |                           |                             |  |
|                 | 9. Liabilities related to social fund (472)                                                                                                                   | 114           | 7 922                     | 1 532                       |  |
|                 | 10. Other non-current liabilities (336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                    | 115           |                           |                             |  |
|                 | 11. Non-current liabilities related to derivative transactions (373A, 377A)                                                                                   | 116           |                           |                             |  |
|                 | 12. Deferred tax liability (481A)                                                                                                                             | 117           | 215 075                   | 218 549                     |  |
| B.II.           | Long-term provisions line 119 + line 120                                                                                                                      | 118           | 28 418                    | 53 445                      |  |
| B.II.1.         | Legal provisions (451A)                                                                                                                                       | 119           |                           |                             |  |
|                 | 2. Other provisions (459A, 45XA)                                                                                                                              | 120           | 28 418                    | 53 445                      |  |
| B.III.          | Long-term bank loans (461A, 46XA)                                                                                                                             | 121           | 2 179 663                 | 0                           |  |

| DIČ: 2021942802 |                                                                                                                                                                        | IČO: 35919302 |                           | Balance Sheet Úč POD 1-01   |  |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------|-----------------------------|--|
| Designation     | LIABILITIES AND EQUITY                                                                                                                                                 | Line number   | Current accounting period | Preceding accounting period |  |
| a               | b                                                                                                                                                                      | c             | 4                         | 5                           |  |
| <b>B.IV.</b>    | <b>Current liabilities - total (line 123 + lines 127 to 135)</b>                                                                                                       | <b>122</b>    | <b>16 055 594</b>         | <b>13 022 384</b>           |  |
| <b>B.IV.1.</b>  | <b>Trade liabilities - total (lines 124 to 126)</b>                                                                                                                    | <b>123</b>    | <b>15 685 371</b>         | <b>12 682 376</b>           |  |
| 1.a.            | Trade liabilities to affiliated accounting entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                                       | 124           | 1 991 297                 | 1 361 083                   |  |
| 1.b.            | Trade liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125           |                           |                             |  |
| 1.c.            | Other trade liabilities (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                                                                   | 126           | 13 694 074                | 11 321 293                  |  |
| 2.              | Net value of contract (316A)                                                                                                                                           | 127           |                           |                             |  |
| 3.              | Other liabilities to affiliated accounting entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                           | 128           |                           |                             |  |
| 4.              | Other liabilities within participating interest, except for liabilities to affiliated accounting entities (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                     | 129           |                           |                             |  |
| 5.              | Liabilities to partners and association (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)                                                                                    | 130           |                           |                             |  |
| 6.              | Liabilities to employees (331, 333, 33X, 479A)                                                                                                                         | 131           | 202 694                   | 189 169                     |  |
| 7.              | Liabilities related to social security (336A)                                                                                                                          | 132           | 136 129                   | 122 500                     |  |
| 8.              | Tax liabilities and subsidies (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                      | 133           | 31 400                    | 28 339                      |  |
| 9.              | Liabilities related to derivative transactions (373A, 377A)                                                                                                            | 134           |                           |                             |  |
| 10.             | Other liabilities (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                                 | 135           |                           |                             |  |
| <b>B.V.</b>     | <b>Short-term provisions line 137 + line 138</b>                                                                                                                       | <b>136</b>    | <b>863 155</b>            | <b>799 162</b>              |  |
| B.V.1.          | Legal provisions (323A, 451A)                                                                                                                                          | 137           | 111 202                   | 62 001                      |  |
| 2.              | Other provisions (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                               | 138           | 751 953                   | 737 161                     |  |
| <b>B.VI.</b>    | <b>Current bank loans (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)</b>                                                                                                            | <b>139</b>    | <b>1 045 048</b>          | <b>896 676</b>              |  |
| <b>B.VII.</b>   | <b>Short-term financial assistance (241, 249, 24X, 473A, /-255A)</b>                                                                                                   | <b>140</b>    | <b>0</b>                  | <b>0</b>                    |  |
| <b>C.</b>       | <b>Accruals/deferrals - total (lines 142 to 145)</b>                                                                                                                   | <b>141</b>    | <b>116</b>                | <b>23 014</b>               |  |
| C.1.            | Accrued expenses - long-term (383A)                                                                                                                                    | 142           |                           |                             |  |
| 2.              | Accrued expenses - short-term (383A)                                                                                                                                   | 143           |                           |                             |  |
| 3.              | Deferred income - long-term (384A)                                                                                                                                     | 144           |                           | 116                         |  |
| 4.              | Deferred income - short-term (384A)                                                                                                                                    | 145           | 116                       | 22 898                      |  |

| DIČ: 2021942802 IČO: 35919302 |                                                                                                                                                                 | Income Statement Úč POD 2-01 |                           |                             |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Designation                   | Text                                                                                                                                                            | Line number                  | Actual data               |                             |
|                               |                                                                                                                                                                 |                              | Current accounting period | Preceding accounting period |
| a                             | b                                                                                                                                                               | c                            | 1                         | 2                           |
| *                             | Net turnover (part of account class 6 according to the Act)                                                                                                     | 01                           | 56 894 568                | 54 675 290                  |
| **                            | Operating income - total (lines 03 to 09)                                                                                                                       | 02                           | 57 576 601                | 55 187 851                  |
| I.                            | Revenue from the sale of merchandise (604, 607)                                                                                                                 | 03                           |                           |                             |
| II.                           | Revenue from the sale of own products (601)                                                                                                                     | 04                           | 48 548 726                | 46 766 982                  |
| III.                          | Revenue from the sale of services (602, 606)                                                                                                                    | 05                           | 1 151 288                 | 891 032                     |
| IV.                           | Changes in internal inventory (+/-) (account group 61)                                                                                                          | 06                           | 273 045                   | -404 581                    |
| V.                            | Own work capitalized (account group 62)                                                                                                                         | 07                           |                           |                             |
| VI.                           | Revenue from the sale of non-current intangible assets, property, plant and equipment, and raw materials (641, 642)                                             | 08                           | 7 194 554                 | 7 029 976                   |
| VII.                          | Other operating income(644, 645, 646, 648, 655, 657)                                                                                                            | 09                           | 408 988                   | 904 442                     |
| **                            | Operating expenses - total line 11 + line 12 + line 13 + line 14 + line 15 + line 20 + line 21 + line 24 + line 25 + line 26                                    | 10                           | 55 080 643                | 52 780 085                  |
| A.                            | Cost of merchandise sold (504, 507)                                                                                                                             | 11                           |                           |                             |
| B.                            | Consumed raw materials, energy consumption, and consumption of other non-inventory supplies (501, 502, 503)                                                     | 12                           | 38 875 929                | 36 910 662                  |
| C.                            | Value adjustments to inventory (+/-) (505)                                                                                                                      | 13                           | -147 899                  | 112 430                     |
| D.                            | Services (account group 51)                                                                                                                                     | 14                           | 3 349 286                 | 3 070 210                   |
| E.                            | Personnel expenses - total (lines 16 to 19)                                                                                                                     | 15                           | 4 702 653                 | 4 391 110                   |
| E.1.                          | Wages and salaries (521, 522)                                                                                                                                   | 16                           | 3 354 203                 | 3 145 193                   |
| 2.                            | Remuneration of board members of company or cooperative (523)                                                                                                   | 17                           |                           | 0                           |
| 3.                            | Social security expenses (524, 525, 526)                                                                                                                        | 18                           | 1 178 936                 | 1 073 435                   |
| 4.                            | Social expenses (527, 528)                                                                                                                                      | 19                           | 169 514                   | 172 482                     |
| F.                            | Taxes and fees (account group 53)                                                                                                                               | 20                           | 76 024                    | 75 635                      |
| G.                            | Amortization and value adjustments to non-current intangible assets and depreciation and value adjustments to property, plant and equipment (line 22 + line 23) | 21                           | 1 686 581                 | 1 857 411                   |
| G.1.                          | Amortization of non-current intangible assets and depreciation of property, plant and equipment (551)                                                           | 22                           | 1 686 581                 | 1 857 411                   |
| 2.                            | Value adjustments to non-current intangible assets and property, plant and equipment (+/-) (553)                                                                | 23                           |                           |                             |
| H.                            | Carrying value of non-current assets sold and raw materials sold (541, 542)                                                                                     | 24                           | 6 318 310                 | 6 055 850                   |
| I.                            | Value adjustments to receivables (+/-) (547)                                                                                                                    | 25                           |                           |                             |
| J.                            | Other operating expenses (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                                                                               | 26                           | 219 759                   | 306 777                     |
| ***                           | Profit/loss from operations (+/-) (line 02 - line 10)                                                                                                           | 27                           | 2 495 958                 | 2 407 766                   |
| *                             | Added value (line 03 + line 04 + line 05 + line 06 + line 07 ) - (line 11 + line 12 + line 13 + line 14)                                                        | 28                           | 7 895 743                 | 7 160 131                   |
| **                            | Income from financial activities - total line 30 + line 31 + line 35 + line 39 + line 42 + line 43 + line 44                                                    | 29                           | 26                        | 585                         |
| VIII.                         | Revenue from the sale of securities and shares (661)                                                                                                            | 30                           |                           |                             |
| IX.                           | Income from non-current financial assets (lines 32 to 34)                                                                                                       | 31                           | 0                         | 0                           |
| IX.1.                         | Income from securities and ownership interests in affiliated accounting entities (665A)                                                                         | 32                           |                           |                             |
| 2.                            | Income from securities and ownership interests within participating interest, except for income of affiliated accounting entities (665A )                       | 33                           |                           |                             |
| 3.                            | Other income from securities and ownership interests (665A)                                                                                                     | 34                           |                           |                             |
| X.                            | Income from current financial assets - total (lines 36 to 38)                                                                                                   | 35                           | 0                         | 0                           |
| X.1.                          | Income from current financial assets in affiliated accounting entities (666A)                                                                                   | 36                           |                           |                             |

| DIČ: 2021942802 IČO: 35919302 |                                                                                                                                | Income Statement Úč POD 2-01 |                           |                             |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| Designation                   | Text                                                                                                                           | Line number                  | Actual data               |                             |
|                               |                                                                                                                                |                              | Current accounting period | Preceding accounting period |
| a                             | b                                                                                                                              | c                            | 1                         | 2                           |
| 2.                            | Income from current financial assets within participating interest, except for income of affiliated accounting entities (666A) | 37                           |                           |                             |
| 3.                            | Other income from current financial assets (666A)                                                                              | 38                           |                           |                             |
| XI.                           | Interest income (line 40 + line 41)                                                                                            | 39                           | 1                         | 25                          |
| XI.1.                         | Interest income from affiliated accounting entities (662A)                                                                     | 40                           |                           |                             |
| 2.                            | Other interest income (662A)                                                                                                   | 41                           | 1                         | 25                          |
| XII.                          | Exchange rate gains (663)                                                                                                      | 42                           | 25                        | 560                         |
| XIII.                         | Gains on revaluation of securities and income from derivative transactions (664, 667)                                          | 43                           |                           |                             |
| XIV.                          | Other income from financial activities (668)                                                                                   | 44                           |                           |                             |
| **                            | <b>Expenses related to financial activities - total line 46 + line 47 + line 48 + line 49 + line 52 + line 53 + line 54</b>    | <b>45</b>                    | <b>135 770</b>            | <b>105 466</b>              |
| K.                            | Securities and shares sold (561)                                                                                               | 46                           |                           |                             |
| L.                            | Expenses related to current financial assets (566)                                                                             | 47                           |                           |                             |
| M.                            | Value adjustments to financial assets (+/-) (565)                                                                              | 48                           |                           |                             |
| N.                            | Interest expense (line 50 + line 51)                                                                                           | 49                           | 34 448                    | 53 987                      |
| N.1.                          | Interest expenses related to affiliated accounting entities (562A)                                                             | 50                           | 19 418                    | 33 131                      |
| 2.                            | Other interest expenses (562A)                                                                                                 | 51                           | 15 030                    | 20 856                      |
| O.                            | Exchange rate losses (563)                                                                                                     | 52                           | 499                       | 3 508                       |
| P.                            | Loss on revaluation of securities and expenses related to derivative transactions (564, 567)                                   | 53                           |                           |                             |
| Q.                            | Other expenses related to financial activities (568, 569)                                                                      | 54                           | 100 823                   | 47 971                      |
| ***                           | <b>Profit/loss from financial activities (+/-) (line 29 - line 45)</b>                                                         | <b>55</b>                    | <b>-135 744</b>           | <b>-104 881</b>             |
| ****                          | <b>Profit/loss for the accounting period before tax (+/-) (line 27 + line 55)</b>                                              | <b>56</b>                    | <b>2 360 214</b>          | <b>2 302 885</b>            |
| R.                            | Income tax (line 58 + line 59)                                                                                                 | 57                           | 567 691                   | 559 644                     |
| R.1.                          | Income tax - current (591, 595)                                                                                                | 58                           | 523 688                   | 625 480                     |
| 2.                            | Income tax - deferred (+/-) (592)                                                                                              | 59                           | 44 003                    | -65 836                     |
| S.                            | Transfer of net profit/net loss shares to partners (+/- 596)                                                                   | 60                           |                           |                             |
| ****                          | <b>Profit/loss for the accounting period after tax (+/-) (line 56 - line 57 - line 60)</b>                                     | <b>61</b>                    | <b>1 792 523</b>          | <b>1 743 241</b>            |