

Poznámky Úč POD 3 - 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 6 | 0 | 3 | 3 | 9 | 8 | 7 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 8 | 7 | 4 | 9 | 8 |

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

GAMO a.s.
Kyjevské námestie 6
974 04 Banská Bystrica
IČO: 36 033 987

Spoločnosť GAMO a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená podľa zakladateľskej zmluvy zo dňa 23. novembra 1998 a do obchodného registra bola zapísaná 23. decembra 1998 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sa, vložka 550/S).

b) Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- kúpa tovaru za účelom predaja
- počítačové služby
- organizovanie kurzov, školení a seminárov v oblasti počítačovej techniky a sietí
- montáž a servis v oblasti spotrebnej a výpočtovej techniky
- montáž a servis počítačových sietí a káblových rozvodov v oblasti výpočtovej techniky
- projektovanie elektrických zariadení, počítačových sietí a káblových rozvodov
- konzultačná činnosť v oblasti automatizovaného spracovania dát a prenosu informácií
- sprostredkovanie obchodu a služieb
- poskytovanie telekomunikačných služieb prístupu k sieti INTERNET
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
- prenájom hnutelného majetku
- vývoj a výroba zabezpečovacích alebo poplachových systémov
- vývoj softvéru podľa Autorského zákona

c) Priemerný počet zamestnancov

Priemerný evidenčný počet zamestnancov spoločnosti v roku 2016 bol 80, z toho 5 riaditeľia úsekov (vrcholový manažment) a 6 vedúcich oddelení (vrátane riaditeľov pobočiek). V roku 2015 bol 77, z toho 5 riaditeľia úsekov (vrcholový manažment) a 8 vedúcich oddelení (vrátane riaditeľov pobočiek).

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 80 | 77 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 77 | 80 |
| počet vedúcich zamestnancov | 12 | 13 |

d) Neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

Poznámky Úč POD 3 - 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 6 | 0 | 3 | 3 | 9 | 8 | 7 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 8 | 7 | 4 | 9 | 8 |

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti zo dňa 15.6.2016

Prijaté uznesenie č. 4:

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo rozdelenie zisku za rok 2015 vo výške 11 909,85,- € nasledovne:

| | |
|---|-------------|
| - prevod na účet zákonný rezervný fond | 0,00 € |
| - výplata tantiém predstavenstvu vo výške | 0,00 € |
| - výplata dividend akcionárom vo výške | 0,00 € |
| - prevod na účet Sociálny fond | 0,00 € |
| - prevod na účet nerozdelený zisk | 11 909,85 € |

g) Schválenie audítora

Valné zhromaždenie dňa 15.6.2016 schválilo spoločnosť BDR spol. s r.o., Banská Bystrica ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

B. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANEJ UZÁVIERKE

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

C. ĎALŠIE INFORMÁCIE

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Základné účtovné metódy použité pri zostavovaní tejto individuálnej účtovnej závierky sú opísané nižšie. Tieto metódy sa uplatňujú konzistentne počas všetkých účtovných období, ak nie je uvedené inak.

D. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**a. Dlhodobý majetok**

Dlhodobý majetok spoločnosť oceňuje pri nákupe obstarávacou cenou, ktorá obsahuje cenu obstarania vrátane výdavkov súvisiacich s ich obstaraním. Majetok nadobudnutý darovaním, vytvorený vlastnou činnosťou, pokiaľ je obstarávací cena nižšia ako vlastné náklady je oceňovaný reprodukčnou obstarávacou cenou. Touto cenou oceňuje aj novozistený v účtovníctve doteraz nezachytený majetok.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje priamymi nákladmi vynaloženými na výrobu alebo inú činnosť a vnútro podnikovými nákladmi, na základe rozúčtovania výrobnobchodnej réžie. Spoločnosť začína odpisovať dlhodobý majetok v mesiaci zaradenia majetku do používania.

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume € 2 400,- (do 01.03.2009: 1660,-€) alebo nižšie účtuje Spoločnosť na t'archu účtu 518600 Software a eviduje na príslušných podsúvahových účtoch. Nehmotný majetok,

Poznámky Úč POD 3 - 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 6 | 0 | 3 | 3 | 9 | 8 | 7 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 8 | 7 | 4 | 9 | 8 |

ktorého ocenenie je vyššie ako € 2 400,- (do 01.03.2009: 1660,-€) zaradila Spoločnosť do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume € 1 700,- (do 01.03.2009: 996,-€) alebo nižšie účtuje Spoločnosť na ťarchu účtu 112200 Materiál na sklade ostatný a eviduje na príslušných podsúvahových účtoch. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako € 1 700,- (do 01.03.2009: 996,-€), zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

Technické zhodnotenie (TZ) dlhodobého hmotného a nehmotného majetku, ktoré v úhrne za zdaňovacie obdobie neprevyšuje sumu € 1 700,00 (do 01.03.2009: 996,- €) Spoločnosť účtuje priamo do nákladov a eviduje na podsúvahových účtoch.

TZ dlhodobého hmotného a nehmotného majetku, ktoré v úhrne za zdaňovacie obdobie prevyšuje sumu € 1 700,-, (do 01.03.2009: 996,- €) Spoločnosť priradzuje k jednotlivému druhu majetku ako TZ a odpisuje podľa odpisového plánu. Ak je majetok odpísaný, TZ sa zaradí ako samostatný majetok a odpisuje sa podľa odpisového plánu.

Účtovná jednotka zostavila pre bežne účtovné obdobie účtovný odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy.

Daňovo je dlhodobý majetok odpisovaný podľa § 22-29 zákona č. 595/2003 o dani z príjmu. V roku 2012 nastala legislatívna zmena spôsobu odpisovania dlhodobého hmotného majetku v prvom roku odpisovania, ktorá sa vzťahuje až na hmotný majetok uvedený do užívania od 1.1.2012. Ročný odpis daňový sa určuje s presnosťou na celé kalendárne mesiace, počnúc mesiacom zaradenia do užívania.

Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je € 2 400,- (do 01.03.2009: € 1660,-) a nižšia, sa zaúčtuje do nákladov jednorazovo pri uvedení majetku do používania. Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je € 1 700,- (do 01.03.2009: 996,- €) a nižšia, sa zaúčtuje do nákladov jednorazovo pri uvedení majetku do používania. Na základe rozhodnutia Spoločnosti (podľa posúdenia životnosti a účelu) sa niektoré druhy drobného majetku uvedú do používania ako dlhodobý majetok a odpisujú sa podľa odpisového plánu.

V roku 2009 novelou zákona o dani z príjmov (ZDP) vykonanou zákonom č. 60/2009 Z. z. sa v odvolávke č. 120 uvádzanej v § 26 ods. 1 ZDP v súvislosti so zaradením hmotného majetku do odpisových skupín nahradila vyhláška Štatistického úradu SR č. 632/2002 Z. z., ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia produkcie (CPA). Na základe prechodného ustanovenia sa Spoločnosť rozhodla, že bude postupovať podľa novej prílohy č. 1 ZDP až od 1. januára 2010.

Odpisový plán dlhodobého majetku:

| Druh majetku | Doba odpisovania | Metóda odpisovania | Spôsob odpisovania |
|---|------------------|--------------------|--------------------|
| Výpočtová a kancelárska technika, elektrické náradie, osobné motorové vozidlá, telefóny | 3-4 roky | časová | rovnomerné |
| Svetelná reklama, videokamery, spájkovacie zariadenie | 6 rokov | časová | rovnomerné |
| Klimatizácia | 12 rokov | časová | rovnomerné |
| Technické zhodnotenie prenajatej budovy | 20 rokov | časová | rovnomerné |
| Software | 2-3 roky | časová | rovnomerné |

Poznámky Úč POD 3 - 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 6 | 0 | 3 | 3 | 9 | 8 | 7 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 8 | 7 | 4 | 9 | 8 |

b. Zásoby

Zásoby sa účtujú podľa spôsobu A v zmysle účtovej osnovy a postupov účtovania pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva. Skladová evidencia je vedená elektronicky v ekonomickom systéme QI v module Sklady. Materiál a tovar sa na sklad prijíma na základe faktúry – daňového dokladu, pokladničného dokladu pri nákupe v hotovosti a na základe prevodiek zo skladov pobočiek Spoločnosti.

Náklady s obstaraním zásob (doprava, poštovné, clo a i.) predstavujú obstarávacie náklady, ktoré sa zahrňujú do ceny zásob a evidujú sa na samostatnom analytickom účte 131/A. Štvrtročne sa rozpúšťajú do nákladov nasledovne:

$$\text{uplatnený mesačný náklad z účtu 131} = \text{koeficient pohybu tovaru na sklade za mesiac} \times \text{konečný zostatok účtu 131 k 30. bežného mesiaca}$$

$$\text{koeficient pohybu tovaru na sklade za mesiac} = \frac{\text{predaj tovaru za bežný mesiac}}{\text{stav skladu k 1. bežného mesiaca} + \text{nákup tovaru za bežný mesiac}}$$

Nakupované zásoby Spoločnosť oceňuje obstarávacími nákladmi. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou (nedokončená výroba) oceňuje vlastnými nákladmi, a to skutočne vynaloženými nákladmi na priamy materiál a náklady na prácu oceňuje nákladovou hodinou jednotlivých oddelení. Nákladová hodina zahŕňa mzdy a nepriame náklady. K 31. decembru 2016 Spoločnosť neeviduje nedokončenú výrobu.

Výdaj zo skladu je oceňovaný priemernou skladovou cenou, ktorá je prepočítaná váženým aritmetickým priemerom, ktorého prepočet sa vykonáva pri každom skladovom pohybe.

Prebytky na zásobách oceňuje v reprodukčných cenách.

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky k zásobám, ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku sú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve.

c. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohládkam a nevyžiteľným pohládkam.

Pohľadávky s dobou splatnosti od dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.

Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov. Spoločnosť tvorila opravné položky na pohľadávky podľa stavu pohľadávok k 19.2.2017.

Poznámky Úč POD 3 - 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 6 | 0 | 3 | 3 | 9 | 8 | 7 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 8 | 7 | 4 | 9 | 8 |

d. Peňažné prostriedky, ekvivalenty peňažných prostriedkov a peňažné ekvivalenty

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

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, termínované vklady v bankách, iné krátkodobé vysoko likvidné investície s pôvodnou lehotou splatnosti do troch mesiacov a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

e. 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.

f. Rezervy

Rezervy sa vytvárajú, ak má obchodná spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého pravdepodobne dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov.

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.

Rezervy sa oceňujú odhadom v sume dostatočnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka pri zohľadnení rizík a neistôt.

g. Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku 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.

h. Odložené dane

Odložené dane sa vzťahujú na:

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

Odložená daň z príjmov sa účtuje použitím záväzkovej metódy.

O odloženej dani z príjmov sa neúčtuje, ak vzniká pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotky pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení.

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňových sadzieb, ktoré boli známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa ich platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely zrealizovať.

Poznámky Úč POD 3 - 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 6 | 0 | 3 | 3 | 9 | 8 | 7 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 8 | 7 | 4 | 9 | 8 |

i. 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 v účtovných obdobiach.

j. Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosť najskôr účtuje ako výnosy budúcich období a do výnosov sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti s vynaloženými nákladmi na príslušný účel.

Pri účtovaní povinnosti vrátiť poskytnutú dotáciu sa vznik záväzku účtuje najskôr s hodnotou výnosov budúcich období. Ak takéto neexistujú, alebo suma záväzku ich prevyší, účtuje sa do nákladov bežného účtovného obdobia.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr účtujú ako výnosy budúcich období a do výnosov sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaučtovanými odpismi z tohto dlhodobého majetku.

k. Prenájom

Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu sa uvádza na podsúvahových účtoch a v poznámkach účtovnej závierky. Majetok obstaraný na základe zmluvy o finančnom prenájme sa účtuje na vecne príslušných účtoch majetku.

l. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa na menu euro neprepočítavajú (od 01.01.2008).

m. Výnosy

Tržba za vlastné výkony a tovar neobsahuje 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 nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 3 3 9 8 7
 DIČ 2 0 2 0 0 8 7 4 9 8

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Dlhodobý nehmotný majetok

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | |
|------------------------------------|----------------------------------|--------------|-----------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Aktivovane náklady na vývoj b | Softvér c | Oceniteľné práva d | Goodwill e | Ostatný DNM f | Obstarávaný DNM g | Poskytnuté preddavky na DNM h | Spolu i |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 300 929 | 7 600 | | | | | 308 529 |
| Prírastky | | | 1 900 | | | 1 900 | | 3 800 |
| Úbytky | | 1 992 | | | | 1 900 | | 3 892 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 298 937 | 9 500 | | | | | 308 437 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 210 493 | 633 | | | | | 211 126 |
| Prírastky | | 48 164 | 3 061 | | | | | 51 225 |
| Úbytky | | 1 992 | | | | | | 1 992 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 256 665 | 3 694 | | | | | 260 359 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 90 436 | 6 967 | | | | | 97 403 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 42 272 | 5 806 | | | | | 48 078 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 3 3 9 8 7
 DIČ 2 0 2 0 0 8 7 4 9 8

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | Spolu i |
|------------------------------------|--|--------------|-----------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
| | Aktivovane náklady na vývoj b | Softvér c | Oceniteľné práva d | Goodwill e | Ostatný DNM f | Obstarávaný DNM g | Poskytnuté preddávky na DNM h | |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 205 532 | | | | | | 205 532 |
| Prírastky | | 95 397 | 7 600 | | | 102 997 | | 205 994 |
| Úbytky | | | | | | 102 997 | | 102 997 |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 300 929 | 7 600 | | | | | 308 529 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 174 455 | | | | | | 174 455 |
| Prírastky | | 36 038 | 633 | | | | | 36 671 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 210 493 | 633 | | | | | 211 126 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 31 077 | | | | | | 31 077 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 90 436 | 6 967 | | | | | 97 403 |

Tabuľka č. 3

| Dlhodobý nehmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 104 611 |

Spoločnosť v roku 2015 uzatvorila so spoločnosťou VÚB Leasing, a.s. Zmluvu o zriadení záložného práva na hnuiteľné veci č. LZL/15/10167 na zabezpečenie pohľadávky na nákup HW a SW infraštruktúry pre plavareň Štiavničky.

Poznámky Úč POD 3 - 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 6 | 0 | 3 | 3 | 9 | 8 | 7 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 8 | 7 | 4 | 9 | 8 |

b) Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 952 081 | | | | 93 793 | | 1 045 874 |
| Prírastky | | | 356 486 | | | | 262 693 | | 619 179 |
| Úbytky | | | 125 446 | | | | 356 486 | | 481 932 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 1 183 121 | | | | | | 1 183 121 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 601 606 | | | | | | 601 606 |
| Prírastky | | | 178 896 | | | | | | 178 896 |
| Úbytky | | | 125 446 | | | | | | 125 446 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 655 056 | | | | | | 655 056 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 350 475 | | | | 93 793 | | 444 268 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 528 065 | | | | | | 528 065 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 6 | 0 | 3 | 3 | 9 | 8 | 7 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 8 | 7 | 4 | 9 | 8 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|--|--------|---|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| a | b | c | d | e | f | g | h | i | j |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 782 585 | | | | 30 215 | | 812 800 |
| Prírastky | | | 306 579 | | | | 370 156 | | 676 735 |
| Úbytky | | | 137 083 | | | | 306 578 | | 443 661 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 952 081 | | | | 93 793 | | 1 045 874 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 636 735 | | | | | | 636 735 |
| Prírastky | | | 101 954 | | | | | | 101 954 |
| Úbytky | | | 137 083 | | | | | | 137 083 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 601 606 | | | | | | 601 606 |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 145 850 | | | | | | 145 850 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 350 475 | | | | 93 793 | | 444 268 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 6 | 0 | 3 | 3 | 9 | 8 | 7 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 8 | 7 | 4 | 9 | 8 |

Spoločnosť neeviduje majetok, pri ktorom by vzniklo vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý by používala na základe zmluvy o výpožičke

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Spoločnosť uzatvorila podľa §788 a nasl. Obchodného zákonníka zmluvu s poisťovňou Kooperativa a.s. Bratislava. Poistený je súbor hnutelných vecí, ku ktorým má poistený vlastnícke právo a sú vedené v účtovnej evidencii poisteného. Poistenie súboru hnutelných vecí pre prípad poškodenia alebo zničenia živelnou poistnou udalosťou a pre prípad odcudzenia je dojednané na poistnú sumu EUR 660 000,- . Poistený sa podieľa na plnení každej poistnej udalosti spoluúčasťou vo výške EUR 100,-.

Motorové vozidlá sú poistené v poisťovni UNION poisťovňa, a.s. Bratislava. Poistené sú všetky motorové vozidlá s nosnosťou nad 1,5 t úžitkovej nosnosti vo vlastníctve alebo v užívaní poisteného. Poistenie súboru osobných motorových vozidiel je dojednané so spoluúčasťou 99,- EUR z každej poistnej udalosti.

Poistné zmluvy

| Číslo poistnej zmluvy | Názov | Rozsah poistenia v EUR |
|-----------------------|--|------------------------|
| 6 582 976 720 | Zásoby | 40 800,- |
| 6 582 976 720 | Hnuteľný majetok | 792 000,- |
| 6 582 976 720 | Poistenie zodpovednosti za škodu | 1 660 000,- |
| 11-951-78900514 | Havarijné poistenie MV | |
| 11-921-72900986 | Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou MV | |
| 4254/36-1604563-0 | Združené poistenie pre cesty a pobyt v zahraničí | 232 776,- |
| 11-961-78900526 | Úrazové poistenie nemenovaných osôb prepravovaných MV | 5 000 €/1 sedadlo |

c) Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť neeviduje v roku 2016 a neevidovala ani v roku 2015 dlhodobý finančný majetok. Spoločnosť neposkytla inej obchodnej spoločnosti dlhodobú pôžičku.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 3 3 9 8 7
 DIČ 2 0 2 0 0 8 7 4 9 8

d) Zásoby

K 31. decembru 2016 Spoločnosť neviduje zásoby u ktorých by bola znížená ich úžitková hodnota, a preto k zásobám nie je tvorená opravná položka.

Spoločnosť neviduje zásoby, pri ktorých by vzniklo vlastnícke právo zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý by používala na základe zmluvy o výpožičke.

Spôsob a výška poistenia zásob

Spoločnosť uzatvorila v roku 2015 podľa §788 a nasl. Obchodného zákonníka zmluvu s poisťovňou Kooperativa a.s. Bratislava. Poistený je súbor zásob, ku ktorým má poistený vlastnícke právo a sú vedené v účtovnej evidencii poisteného. Poistený súbor zásob pre prípad poškodenia alebo zničenia živelnou poistnou udalosťou a pre prípad odcudzenia je dojednané na poistnú sumu 40 800,- EUR . Poistený sa podieľa na plnení každej poistnej udalosti spoluúčasťou vo výške 0,- EUR.

Spoločnosť v roku 2015 uzatvorila s poisťovňou Kooperativa a.s. Bratislava poistnú zmluvu Zodpovednosti za škodu. Ide o poistenie škôd spôsobených inému subjektu v súvislosti s výkonom činnosti. Poistenie je dojednané na poistnú sumu 1 660 000,- EUR. Poistený sa podieľa na plnení každej poistnej udalosti spoločnosti vo výške 33,19 EUR

f) Pohľadávky

Opravné položky k pohľadávkam

| Pohľadávky a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|--|----------------|--|---|---|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia b | Tvorba OP c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e | Stav OP na konci účtovného obdobia f |
| Pohľadávky z obchodného styku | 58 893 | 1 371 | 2 492 | 4 100 | 53 672 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky spolu | 58 893 | 1 371 | 2 492 | 4 100 | 53 672 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 3 3 9 8 7
 DIČ 2 0 2 0 0 8 7 4 9 8

Veková štruktúra pohľadávok

| Názov položky a | V lehote splatnosti b | Po lehote splatnosti c | Pohľadávky spolu d |
|--|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 13 488 | | 13 488 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | 51 448 | | 51 448 |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | 64 936 | | 64 936 |

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 9 336 011 | 335 643 | 9 671 654 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | |
| Iné pohľadávky | 1 002 | | 1 002 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 9 337 013 | 335 643 | 9 672 656 |

e) pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť uzatvorila s bankou zmluvu o zriadení záložného práva č. 193/AUOC/10 – ZZ/1 na pohľadávky, pričom najvyššia hodnota istiny predstavuje 1 400 000 EUR. Záložné právo bolo zapísané do NCRzp dňa 16.9.2010.

Poznámky Úč POD 3 - 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 6 | 0 | 3 | 3 | 9 | 8 | 7 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 8 | 7 | 4 | 9 | 8 |

h) Krátkodobý finančný majetok

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|--|
| Pokladnica, ceniny | 7 533 | 7 893 |
| Bežné bankové účty | 410 826 | 576 233 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |
| Spolu | 418 359 | 584 126 |

Obchodná spoločnosť nemá žiadne peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty, s ktorými sa nedá voľne disponovať. Iný krátkodobý finančný majetok spoločnosť neeviduje. Spoločnosť neprenajímala majetok formou finančného prenájmu.

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

| Text | 2016 | 2015 |
|---|-----------|-----------|
| Základné imanie celkom | 235 235 | 235 235 |
| Počet akcií | 995 / 5 | 995 / 5 |
| Menovitá hodnota akcie | 235 / 282 | 235 / 282 |
| Základné imanie splatené | 235 235 | 235 235 |
| Základné imanie nesplatené | | |
| Vlastné imanie | 1 136 416 | 349 414 |
| Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v % | 20,70% | 67,32% |

Rozdelenie účtovného zisku vykazaného v predchádzajúcom účtovnom období

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | 11 910 |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | 11 910 |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Spolu | 11 910 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 0 | 3 | 3 | 9 | 8 | 7 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 8 | 7 | 4 | 9 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

b) Rezervy

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 2 579 | | | 1 956 | 623 |
| Rezerva na záručné opravy | 2 579 | | | 1 956 | 623 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 511 840 | 180 094 | 385 491 | 53 088 | 253 355 |
| Nevyčerpané dovolenky | 15 142 | 16 794 | 15 142 | | 16 794 |
| Nevyplatené prémie | 100 602 | 138 400 | 50 889 | 49 713 | 138 400 |
| Odstupné | | 10 840 | | | 10 840 |
| Ročné zúčtovanie zdravotného poistenia | 785 | 7 188 | 785 | | 7 188 |
| Nevyfakturované auditorské služby | 1 006 | 2 406 | 1 006 | | 2 406 |
| Nevyfakturované spracovanie výročnej správy | 2 500 | 1 500 | 1 774 | 726 | 1 500 |
| Spracovanie elektro odpadu | 260 | 260 | 260 | | 260 |
| Rezerva na záručné opravy | 2 649 | 1 956 | | 2 649 | 1 956 |
| Rezerva na elektrickú energiu | | 750 | | | 750 |
| Rezerva na právne služby na rok 2014 | 21 600 | | | | 21 600 |
| Rezerva na dorubenie dane DPH 2012 | 315 635 | | 315 635 | | 0 |
| Rezerva na krátenie výdavkov projekt ESF | 51 661 | | | | 51 661 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|-----------------------------|--|---------|----------|----------|---------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a | b | c | d | e | f |
| Dlhodobé rezervy, z toho: | 3 585 | 1 133 | | 2 139 | 2 579 |
| Rezerva na záručné opravy | 3 585 | 1 133 | | 2 139 | 2 579 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 501 346 | 122 944 | 102 528 | 9 922 | 511 840 |
| Nevyčerpané dovolenky | 12 713 | 15 142 | 12 713 | | 15 142 |
| Nevyplatené prémie | 89 874 | 100 602 | 83 993 | 5 881 | 100 602 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 3 3 9 8 7
 DIČ 2 0 2 0 0 8 7 4 9 8

| | | | | | |
|---|---------|-------|-------|-------|---------|
| Ročné zúčtovanie zdravotného poistenia | 489 | 785 | 489 | | 785 |
| Nevyfakturované auditorské služby | 1 456 | 1 006 | 1 456 | | 1 006 |
| Nevyfakturované spracovanie výročnej správy | 2 500 | 2 500 | 1 485 | 1 015 | 2 500 |
| Spracovanie elektroodpadu | 260 | 260 | 217 | 43 | 260 |
| Rezerva na záručné opravy | 2 983 | 2 649 | | 2 983 | 2 649 |
| Rezerva na právne služby na rok 2014 | 21 600 | | | | 21 600 |
| Rezerva na dorubenie dane DPH 2012 | 315 635 | | | | 315 635 |
| Rezerva na krátenie výdavkov projekt ESF | 51 661 | | | | 51 661 |
| Rezerva na reklamáciu tovaru | 2 | | 2 | | 0 |
| Rezerva na maržu dosiahnutú v roku 2014 | 2 173 | | 2 173 | | 0 |

c) Závazky

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Dlhodobé záväzky spolu | 106 918 | 135 509 |
| Dlhodobé rezervy s predpokladom použitia v roku 2018-2019 | 623 | 2 579 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 106 295 | 132 930 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 9 444 273 | 2 242 962 |
| Krátkodobé rezervy s predpokladom použitia v roku 2016 | 253 355 | 511 840 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 9 027 548 | 1 639 557 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 163 370 | 91 565 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 3 3 9 8 7
 DIČ 2 0 2 0 0 8 7 4 9 8

d) Spôsob vzniku odloženého daňového záväzku

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho: | 14 084 | 869 |
| odpočítateľné | -197 | -197 |
| zdaniteľné | 14 281 | 1 066 |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | - 259 076 | -106 834 |
| odpočítateľné | - 259 076 | -106 834 |
| zdaniteľné | 0 | 0 |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti | | |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty | | |
| Sadzba dane z príjmov (v %) | 21 | 22 |
| Odložená daňová pohľadávka | 37 152 | 41 006 |
| Uplatnená daňová pohľadávka | 23 711 | 21 145 |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | 23 711 | 21 145 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |
| Odložený daňový záväzok | 2 999 | 234 |
| Zmena odloženého daňového záväzku | 234 | 3 720 |
| Zaúčtovaná ako náklad | 234 | 3 720 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

Spoločnosť pri prepočte odloženej dane z príjmov použila sadzbu dane platnú a účinnú od 1. januára 2017 vo výške 21 %.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 3 3 9 8 7
DIČ 2 0 2 0 0 8 7 4 9 8

e) Závazky zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 4 967 | 6 987 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 7 171 | 6 343 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | | 2 107 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| Tvorba sociálneho fondu spolu | 7 171 | 8 450 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 10 370 | 10 470 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 1 768 | 4 967 |

Spoločnosť neemitovala žiadne vydané dlhopisy.

f) Bankové úvery, pôžičky, finančné výpomoci

Bankové úvery

Klient: GAMO a.s., Kyjevské námestie 6, 974 04 Banská Bystrica, IČO: 36 033 987
Banka: Slovenská sporiteľňa a.s., Tomášikova 48, 932 37 Bratislava, IČO: 00 151 653
Zmluva: Zmluva o úvere č. 869/CC/16

Na základe dodatku č. 8 Zmluvy o úvere č. 869/CC/16 banka poskytla klientovi celkový úverový rámec v maximálnej sume a mene € 2 300 000,-, z toho záväzný úverový rámec v maximálnej sume a mene € 800 000,-. Konečná splatnosť celkového úverového rámca je 31.03.2019.

Na základe tej istej Zmluvy o úvere č. 869/CC/16 sa banka zaviazala poskytnúť klientovi kontokorentný úver v maximálnej sume a mene € 600 000,-, zo záväzného úverového rámca. Úroková sadzba pre poskytnutý úver je stanovená ako premenná, založená na: 1M EURIBOR + marža 1,8 % p.a.. Konečná splatnosť kontokorentného úveru je 30.6.2017.

K 31.12.2016 spoločnosť nečerpala žiadny úver.

Poznámky Úč POD 3 - 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 6 | 0 | 3 | 3 | 9 | 8 | 7 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 8 | 7 | 4 | 9 | 8 |

Bankové záruky

Klient: GAMO a.s., Kyjevské námestie 6, 974 04 Banská Bystrica, IČO: 36 033 987
 Banka: Slovenská sporiteľňa a.s., Tomášikova 48, 932 37 Bratislava, IČO: 00 151 653
 Zmluva: Zmluva o úvere č. 869/CC/16

Na základe dodatku č. 8 Zmluvy o úvere č. 869/CC/16 sa banka zaviazala poskytnúť klientovi bankové záruky do výšky nečerpanej časti úverového rámca určeného spoločne pre kontokorentný úver a záručný rámec v sume 800 000,- € a z nezáväznej časti úverového rámca 1 500 000,- €. Posledný dátum na vystavenie záruky je do 29.6.2017.

K 31.12.2016 spoločnosť čerpala nasledovné bankové záruky:

Akontačná bank. záruka KraussMaffei Technologies v sume 40 985,- EUR - otvorená

Uvedené bankové záruky Spoločnosť eviduje na podsúvahových účtoch.

Spoločnosti neboli poskytnuté žiadne dlhodobé pôžičky, krátkodobé pôžičky ani krátkodobé finančné výpomoci. Spoločnosť neučtuje o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

g) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--------------------|------------------------------|---|-------------------------|--|---|-------------------------|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane b | od jedného roka do piatich rokov vrátane c | viac ako päť rokov d | do jedného roka vrátane e | od jedného roka do piatich rokov vrátane f | viac ako päť rokov g |
| Istina | 44 261 | 59 241 | | 38 257 | 68 111 | |
| Finančný náklad | 3 708 | 2 226 | | 4 289 | 3 776 | |
| Spolu | 47 969 | 61 467 | | 42 546 | 71 887 | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 3 3 9 8 7
 DIČ 2 0 2 0 0 8 7 4 9 8

G. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Tržby

| Oblasť odbytu a | Hardware | | Software | | Služby | |
|--------------------|----------------------------|---|----------------------------|---|----------------------------|---|
| | Bežné účtovné obdobie b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c | Bežné účtovné obdobie d | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e | Bežné účtovné obdobie f | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g |
| Slovensko | 4 665 718 | 1 312 194 | 7 221 100 | 169 803 | 14 803 728 | 6 355 702 |
| Česká republika | | 6 539 | | | 2 832 | 3 680 |
| Holandsko | | | | | | |
| Švajčiarsko | | 3 210 | | | 583 | 1 486 |
| Rakúsko | | | | | 1 341 | |
| Anglicko | | | | | 3 685 | 2 175 |
| Spolu | 4 665 718 | 1 321 943 | 7 221 100 | 169 803 | 14 812 169 | 6 363 043 |

a) Zmena vnútro podnikových zásob

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob | |
|--|-----------------------|--|----------------------|---------------------------------------|---|
| | Konečný zostatok b | Konečný zostatok c | Začiatkový stav d | Bežné účtovné obdobie e | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 0 | 0 | 65 485 | 0 | - 17 674 |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Spolu | 0 | 0 | 65 485 | | |
| Manká a škody | x | x | x | | |
| Reprezentačné | x | x | x | | |
| Dary | x | x | x | | |
| Iné | x | x | x | | |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x | x | x | 0 | - 17 674 |

K 31.12.2016 nevidujeme nedokončenú výrobu.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 3 3 9 8 7
 DIČ 2 0 2 0 0 8 7 4 9 8

b) Čistý obrat

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------|-----------------------|--|
| Tržby za vlastné výroby | | |
| Tržby z predaja služieb | 14 812 169 | 6 363 044 |
| Tržby za tovar | 11 886 818 | 1 491 746 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Čistý obrat celkom | 26 698 987 | 7 854 790 |

Členenie čistého obratu podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb a hlavných geografických oblastí odbytu je uvedený v časti G. Informácie o výnosoch, písmeno a) Tržby.

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | | |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | | |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho: | 31 835 | 16 530 |
| Servisná podpora HW a SW | 26 963 | 5 980 |
| Aktualizácie SW | 4 872 | 10 550 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho: | 79 394 | 100 380 |
| Servisná podpora HW a SW | 42 380 | 55 017 |
| Obnova domén | 604 | 660 |
| Prenájom modemov a služby ISYSPharm a Aesculap | 6 503 | 6 853 |
| Aktualizácie SW | 29 907 | 37 850 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 3 3 9 8 7
DIČ 2 0 2 0 0 8 7 4 9 8

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------|-----------------------|--|
| Ostatné prevádzkové výnosy, z toho: | 13 430 | 19 505 |
| Provízia Epson | 437 | 1 493 |
| Provízia Fujitsu | | 3 189 |
| Provízia Microsoft | 2 149 | 1 647 |
| Bonusový program HP | 440 | 4 321 |
| Zosobnenie škody | 303 | 253 |
| Cisco – partnerský poplatok | | 834 |
| Prijem z poisťovne - náhrady škôd | 9 398 | 4 895 |
| Provízia Asbis | | 2 000 |
| Ostatné prevádzkové výnosy | 703 | 873 |

H. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Informácie. o nákladoch voči auditorovi, audítorskej spoločnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho: | 8 716 | 8 716 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 8 716 | 8 716 |
| iné uisťovacie audítorské služby | | |
| súvisiace audítorské služby | | |
| daňové poradenstvo | | |
| ostatné neaudítorské služby | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 0 | 3 | 3 | 9 | 8 | 7 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 8 | 7 | 4 | 9 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Informácie o osobných nákladoch

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------|-----------------------|--|
| Osobné náklady, z toho: | 1 961 043 | 1 684 933 |
| Mzdy | 1 385 048 | 1 202 629 |
| Odmeny členom orgánov spoločnosti | 7 178 | 7 200 |
| Sociálne poistenie | 343 794 | 308 881 |
| Zdravotné poistenie | 143 260 | 122 583 |
| Príspevky na DDP | 1 312 | 1 376 |
| Sociálne zabezpečenie | 80 451 | 42 264 |

Informácie o nákladoch za poskytnuté služby

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | 11 799 341 | 4 214 646 |
| Opravy a údržba | 39 405 | 31 367 |
| Cestovné náklady | 10 888 | 11 369 |
| Náklady na reprezentáciu | 18 597 | 10 245 |
| Náklady na komunikácie | 31 155 | 29 648 |
| Služby súvisiace so zákazkami, refakturované | 10 993 948 | 3 344 331 |
| Náklady na školenie | 18 875 | 19 404 |
| Nájomné | 141 135 | 142 291 |
| Náklady na reklamu | 147 438 | 202 058 |
| Náklady voči auditorskej spoločnosti, overenie závierky | 8 716 | 8 716 |
| Ostatné služby | 389 184 | 415 217 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | 35 308 | 209 723 |
| Dary | 300 | |
| Pokuty a penále | 132 | 176 249 |
| Odpis pohľadávky | 4100 | 3 144 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 3 3 9 8 7
DIČ 2 0 2 0 0 8 7 4 9 8

| | | |
|---|--------|---------|
| Príspevky právnickým osobám | 8 496 | 9 632 |
| Poistné | 20 276 | 19 344 |
| Ostatné prevádzkové náklady | 4 249 | 1 944 |
| Použitie krátkodobej rezervy na záručné opravy | -2 649 | -1 340 |
| Manká a škody | 404 | 750 |
| Finančné náklady, z toho: | 22 319 | 267 768 |
| Realizované kurzové straty, z toho: | 309 | 455 |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | | 3 |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i> | 22 010 | 267 313 |
| Bankové poplatky | 11 674 | 13 977 |
| Nákladové úroky | 10 336 | 4 952 |
| Predané cenné papiere a vklady | | 248 384 |
| Ostatné finančné náklady | | |

I. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

| Názov položky a | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|--|-----------------------|----------|--------------|--|----------|--------------|
| | Základ dane b | Daň c | Daň v % d | Základ dane e | Daň f | Daň v % g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 939 193 | x | x | 72 652 | x | x |
| teoretická daň | x | 206 622 | 22 | x | 15 983 | 22 |
| Daňovo neuznané náklady | 223 317 | 49 130 | 5,23% | 330 581 | 72 728 | 100 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | -422 254 | -92 896 | -9,89% | -94 930 | -20 885 | -28,7 |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Spolu | 740 256 | 162 856 | 17,34% | 302 304 | 66 507 | 91,5 |
| Splatná daň z príjmov | x | 162 868 | 17,34% | x | 66 507 | 91,5 |
| Odložená daň z príjmov | x | -10 677 | -1,14% | x | -5 888 | -8,1 |
| Celková daň z príjmov | x | 152 191 | 16,20% | x | 60 619 | 83,4 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 3 3 9 8 7
DIČ 2 0 2 0 0 8 7 4 9 8

J. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|-----------------------|--|
| Prenajatý majetok | | |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 0 | |
| Majetok prijatý do úschovy | | |
| Pohľadávky z derivátov | | |
| Závazky z opcí derivátov | | |
| Odpísané pohľadávky | | |
| Pohľadávky z leasingu | | |
| Závazky z leasingu | 132 400 | 138 762 |
| Krátkodobý majetok | 332 317 | 401 535 |
| Iné položky – Bankové záruky | 40 985 | 802 800 |
| Iné položky – Súdny spor Finančná správa DPH 2012 | 315 635 | |

K. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Spoločnosť neeviduje žiadne súdne spory, ktoré by voči nej viedol iný subjekt.

L. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

| Druh príjmu, výhody a | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c | | |
|------------------------------|---|-----------|-------|---|-----------|-------|
| | štátutárnych | dozorných | iných | štátutárnych | dozorných | iných |
| | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | |
| | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| Peňažné príjmy | 1 573 | 3 600 | | 2 005 | | |
| | 3 600 | 3 600 | | | | |
| Nepenažné príjmy | | | | | | |
| | | | | | | |
| Poskytnuté úvery | 20 000 | | | 75 000 | | |
| | | | | | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 6 | 0 | 3 | 3 | 9 | 8 | 7 | | |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 8 | 7 | 4 | 9 | 8 |

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť nemá materskú ani dcérsku účtovnú jednotku. Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami uvedené v tabuľke

| Spriaznená osoba a | Kód druh u obchodu b | Hodnotové vyjadrenie obchodu | | | |
|---|-------------------------|------------------------------|--|---|--|
| | | Bežné účtovné obdobie c | Podiel na nákupe tovaru a služieb / podiel na čistom obrate za bežné ú.o. d | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e | Podiel na nákupe tovaru a služieb / podiel na čistom obrate za bezp.pred.ú.o. f |
| Transakcie s GAMO Consulting, spol. s r.o., Kyjevské námestie 6, B. Bystrica: | | | | | |
| Prenájom, služby spojené s prenájomom | 01 | 226 881 | 0,97 % | 193 207 | 3,40 % |
| Obchodné služby | 01 | 30 000 | 0,13 % | 67 500 | 1,19 % |
| Nákup majetku | 01 | 1 649 | 0,01 % | | |
| Predaj výpočtovej techniky a servis | 02 | 5 221 | 0,02 % | 11 869 | 0,15 % |
| Výnos za školenie | 02 | 1 054 | 0,00 % | | |

Vysvetlivky: kódy druh obchodu: 01 kúpa 02 predaj

N. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Na rokovaní riadneho valného zhromaždenia dňa 22.12.2016 prítomní akcionári schválili nový Organizačný poriadok spoločnosti. Na jeho základe dňom 1.1.2017 sa všetky pobočky spoločnosti zaraďujú pod obchodný úsek a prestávajú byť samostatnými organizačnými jednotkami spoločnosti.

K 1.2.2017 spoločnosť po vzájomnej dohode s poisťovňou Kooperatíva zmenila obsah poisťovnej zmluvy č. 6582 976 720 .. z pôvodnej zmluvy bol dodatkom zmenený rozsah poistenia zásob a hnuťelného majetku a v plnej výške ukončené poistenie zodpovednosti za škodu. Poistenie zodpovednosti za škodu bolo uzatvorené v poisťovnej zmluve č. 461 – 901338, kde sme si dojednali poistnú sumu vo výške 2 500 000,- €

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 3 3 9 8 7
DIČ 2 0 2 0 0 8 7 4 9 8

O. ZMENY VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania a | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|--|---|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 235 235 | | | | 235 235 |
| Emisné ážio | 46 | | | | 46 |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 102 223 | | | | 102 223 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | 11 910 | | | 11 910 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 11 910 | 782 481 | | -11 910 | 787 002 |
| Vyplatené dividendy | 500 000 | | 500 000 | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania a | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|-------------------------------|--|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia b | Prírastky c | Úbytky d | Presuny e | Stav na konci účtovného obdobia f |
| Základné imanie | 235 235 | | | | 235 235 |
| Emisné ážio | 46 | | | | 46 |
| Ostatné kapitálové fondy | | | | | |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 3 3 9 8 7
 DIČ 2 0 2 0 0 8 7 4 9 8

| | | | | | |
|--|---------|--------|---------|----------|---------|
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 102 223 | | | | 102 223 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | 602 018 | | | -602 018 | |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 176 089 | 11 910 | | -176 089 | 11 910 |
| Vyplatené dividendy | 0 | | 276 000 | 776 000 | 500 000 |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | | | | | |

Suma 2 107 € z výsledku hospodárenia minulého účtovného obdobia bola prevedená do Sociálneho fondu.

P. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.12.2016 – nepriama metóda

| Označenie položky | Obsah položky | ria do k | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce obdobie |
|--------------------------------------|--|----------|-----------------------|--------------------------------------|
| PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI | | | 2016 | 2015 |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 1 | 939 191 | 72 652 |
| A.1 | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A.1.1. až A.1.13.) | 2 | -48 786 | 132 573 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+) | 3 | 230 121 | 138 402 |
| A.1.4. | Zmena stavu rezerv (+/-) | 5 | -260 441 | 9 488 |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia aktív | 7 | -5 005 | 22 237 |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia pasív | 8 | -5 681 | - 30 672 |
| A.1.7. | Zisk (-) / strata (+) z predaja dlhodobého majetku | 9 | -17 708 | - 11 244 |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 11 | 10 336 | 4 952 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov (-) | 12 | -408 | - 590 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 0 | 3 | 3 | 9 | 8 | 7 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 8 | 7 | 4 | 9 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| | | | | |
|-------|---|----|------------|----------|
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1. až A.2.4.) | 13 | -112 628 | 112 490 |
| A.2.1 | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 14 | -8 080 531 | 89 064 |
| A.2.2 | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | 15 | 7 957 024 | - 68 477 |
| A.2.3 | Zmena stavu zásob (-/+) | 16 | 10 879 | 91 903 |
| A.2.4 | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostredkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | 17 | | |

| | | | | |
|------|---|----|----------|-----------|
| | 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.) | 18 | 777 777 | 317 715 |
| A.3. | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+) | 19 | | |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky spolu, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-) | 20 | -10 336 | - 4 952 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-) | 21 | -160 084 | - 160 083 |
| A.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | 22 | 0 | - 1 |
| A.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | 23 | 0 | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S+A.1. až A.9.) | 24 | 607 357 | 152 679 |

PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI

| | | | | |
|-------|--|----|----------|-----------|
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (-) | 25 | -264 593 | - 473 153 |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného a hmotného majetku (+) | 26 | 17 708 | 11 467 |
| B.3. | Zaplatené úroky - dlhodobý úver (+) (562) | 27 | 0 | 0 |
| B.12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | 28 | | |
| B.15. | Výdavky na daň z príjmov, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | 29 | | |
| B.18. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | 28 | | |
| B.19. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | 29 | | |
| B | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.) | 30 | -246 885 | - 461 686 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 6 | 0 | 3 | 3 | 9 | 8 | 7 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 8 | 7 | 4 | 9 | 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI | | | | |
|-----------------------------------|--|----|-----------------|------------------|
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní | 31 | | |
| C.2. | Výdavky vznikajúce z dlhodobých a krátkodobých záväzkov vzťahujúcich sa na finančnú činnosť (-) | 32 | -26 635 | 97 871 |
| C.3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | 33 | | |
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | 34 | -500 000 | - 250 000 |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov, ak je ich možné začleniť do finančných činností (-) | 35 | -12 | - 123 |
| C.8. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+), (príjmy z prijatých úrokov) | 36 | 408 | 590 |
| C. | Čisté peňažné doky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.) | 37 | -526 239 | - 151 662 |
| D. | CF čisté zvýšenie / zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A+B+C) | 38 | -165 767 | - 460 669 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) | 39 | 584 126 | 1 044 795 |
| H. | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (+/-) | 40 | 418 359 | 584 126 |

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov k 31.12.2016