

## **Poznámky k účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2016**

### **I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**

#### **1. Názov a sídlo**

REHAU s.r.o.  
Kopčianska 82/A  
Bra va Bratislava

Spoločnosť REHAU s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 3. decembra 1993 a do Obchodného registra bola zapísaná 27. decembra 1993 (Obchodný register Okresného súdu Okresný súd Bratislava I v Bratislave, oddiel: , vložka č.6273/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- zahranično - obchodná činnosť,
- kúpa a predaj tovaru za účelom ďalšieho predaja a predaj v rozsahu voľnej živnosti,
- nákup a predaj surovín, polotovarov a hotových výrobkov, pomocných látok, strojov a zariadení v rozsahu voľnej živnosti,
- montáž výrobkov a konštrukcií z plastu a iných materiálov z vopred vyhotovených dielov v rozsahu voľnej živnosti,
- prostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- poradenská činnosť v oblasti obchodu, služieb a výroby,
- prieskum trhu a verejnej mienky,
- reklamná a propagačná činnosť,
- nákladná cestná preprava vozidlami, ktorých celková hmotnosť vrátane prípojného vozidla nepresiahne hmotnosť 3,5 t.

#### **2. Neobmedzené ručenie**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

#### **3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Valné zhromaždenie schválilo dňa 25. mája 2015 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

#### **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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

#### **5. Údaje o skupine**

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom REHAU Gesellschaft m.b.H., ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje REHAU Gesellschaft m.b.H. so sídlom Industriestrasse 17, 2353 Guntramsdorf, Rakúska republika. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom REHAU, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Wagner Holding AG so sídlom Breichtenstrasse 2-4, 3074 Muri bei Bern, Švajčiarsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

## 6. Počet zamestnancov

| Názov položky                                                               | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 51                   | 46                   |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 54                   | 49                   |
| <i>počet vedúcich zamestnancov</i>                                          | 2                    | 2                    |

## 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 25. mája 2015 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2016.

## 8. Orgány a spoločníci Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

|            | Stav<br>k 31.12.2015                                                                                        | Stav<br>k 31.12.2014                                                                                                  |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Konatelia: | Ing. Igor Borguľa                                                                                           | Ing. Igor Borguľa                                                                                                     |
| Prokúra:   | Ing. Martin Jankovič<br>Ing. Marcel Štefan<br>Dipl. Ing. (FH) Steffen Gruber<br>Dipl. Ing. (FH) Rainer Mörz | Doc. Ing. Peter Suchánek, CSc.<br>Ing. Marcel Štefan<br>Dipl. Ing. (FH) Steffen Gruber<br>Dipl. Ing. (FH) Rainer Mörz |

Spoločníci Spoločnosti

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2016 a k 31. decembru 2015:

| Spoločník, akcionár       | Výška podielu na základnom imaní |             | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|---------------------------|----------------------------------|-------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
|                           | absolútne                        | v %         |                                   |                                                    |
| REHAU Gesellschaft m.b.H. | 2 655 514                        | 100%        | 100%                              | 0                                                  |
| <b>Spolu</b>              | <b>2 655 514</b>                 | <b>100%</b> | <b>100%</b>                       | <b>0</b>                                           |

| Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov | Dátum zmeny | Výška podielu na základnom imaní |           | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|----------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|-----------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
|                                                                      |             | absolútne                        | v %       |                                   |                                                    |
|                                                                      |             | 0                                | 0%        | 0%                                | 0                                                  |
|                                                                      |             | 0                                | 0%        | 0%                                | 0                                                  |
| <b>Spolu</b>                                                         | <b>x</b>    | <b>0</b>                         | <b>0%</b> | <b>0%</b>                         | <b>0</b>                                           |

## II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovníctvo vedie Spoločnosť na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.

Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

### b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 2 400 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                                                | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Softvér                                                        | 4                                      | rovnomerná         | 25                        |
| Oceniteľné práva (licencie)                                    | 4                                      | rovnomerná         | 25                        |
| Nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 2 400 EUR | 1                                      | jednorazovo        | 100                       |

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) neprevýši 1 700 EUR, sa zaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                                              | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania                                | Ročná odpisová sadzba v % |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------|
| Stavby                                                       | 40                                     | rovnomerná                                        | 2,5                       |
| Samostatný hnutelný majetok                                  | 4; 6; 12                               | rovnomerná                                        | 25; 16,7; 8,3             |
|                                                              |                                        | podiel vstupnej ceny a počtu vyrobených odliatkov |                           |
| Odlievacie formy                                             |                                        |                                                   |                           |
| Hmotný majetok, ktorého obstarávací cena neprevýši 1 700 EUR | 1                                      | jednorazovo                                       | 100                       |

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

### c) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou váženého aritmetického priemeru.

Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.

### d) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia než jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky. Súčasná hodnota pohľadávky sa počíta ako súčet súčinov budúcich peňažných príjmov a príslušných diskontných faktorov.

### e) Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť a zostatky na bankových účtoch, pričom riziko zmeny hodnoty tohto majetku je zanedbateľne nízke.

### f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

### g) Opravné položky

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

### h) Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy najmä na nevyčerpané dovolenky a sociálne náklady k nim prislúchajúce, odmeny pracovníkov, audit a rezervu na očakávané retrospektívne zmeny predajných cien (tzv. Saving).

**i) Závazky**

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závazky 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.

**j) Zamestnanecké požitky**

Platy, mzdy, príspevky do štátnych dôchodkových a poisťných fondov, platená ročná dovolenka a platená zdravotná dovolenka, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

**k) Splatná daň z príjmu**

Daň z príjmov sa účtuje do nákladov Spoločnosti v období vzniku daňovej povinnosti a v priloženom výkaze ziskov a strát Spoločnosti je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty. Daňový záväzok je uvedený po znížení o preddavky na daň z príjmov, ktoré Spoločnosť uhradila v priebehu roka. V prípade, že uhradené preddavky na daň z príjmu v priebehu roka sú vyššie ako daňová povinnosť za tento rok, Spoločnosť vykazuje výslednú daňovú pohľadávku.

**l) Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnáť voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

**m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**n) Leasing (Spoločnosť je nájomca)**

**Operatívny leasing.** Prenájom majetku formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov priebežne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

**o) Cudzí mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem preddavkov prijatých a poskytnutých) sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou banku Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu alebo v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

**p) Vykazovanie výnosov**

Výnosy z predaja výrobkov sa vykazujú v momente prenosu rizika a vlastníctva výrobku, obvykle po dodávke. Ak sa Spoločnosť zaviazala dopraviť výrobky na určité miesto, výnosy sa vykazujú v momente doručenia výrobku do cieľového miesta.

Výnosy z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté s ohľadom na stav rozpracovanosti danej služby. Tento je zistený na základe skutočne poskytnutých služieb ako pomernej časti k celkovému rozsahu dohodnutých služieb.

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja vlastných výrobkov (plastových nárazníkov) a tovaru – nástrojov (bližšie špecifikované v Pozn. IV. 2).

### III. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY SÚVAHY

#### AKTÍVA

#### 1. Dlhodobý nehmotný majetok

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený nižšie:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované<br>náklady<br>na vývoj | Softvér        | Oceniteľné<br>práva | Goodwill | Ostatný DNM   | Obstarávaný<br>DNM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM | Spolu          |
|---------------------------|-----------------------------------|----------------|---------------------|----------|---------------|--------------------|-----------------------------------|----------------|
| Prvotné ocenenie          |                                   |                |                     |          |               |                    |                                   |                |
| <b>Stav k 1.1.2016</b>    | <b>0</b>                          | <b>526 774</b> | <b>16 248</b>       | <b>0</b> | <b>19 748</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>562 770</b> |
| Prírastky                 | 0                                 | 0              | 0                   | 0        | 0             | 5 512              | 0                                 | 5 512          |
| Úbytky                    | 0                                 | 0              | 0                   | 0        | 0             | 0                  | 0                                 | 0              |
| Presuny                   | 0                                 | 5 512          | 0                   | 0        | 0             | -5 512             | 0                                 | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2016</b>  | <b>0</b>                          | <b>532 286</b> | <b>16 248</b>       | <b>0</b> | <b>19 748</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>568 282</b> |
| Oprávky                   |                                   |                |                     |          |               |                    |                                   |                |
| <b>Stav k 1.1.2016</b>    | <b>0</b>                          | <b>142 953</b> | <b>14 092</b>       | <b>0</b> | <b>19 748</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>176 793</b> |
| Prírastky                 | 0                                 | 0              | 0                   | 0        | 0             | 0                  | 0                                 | 0              |
| Úbytky                    | 0                                 | 0              | 0                   | 0        | 0             | 0                  | 0                                 | 0              |
| Presuny                   | 0                                 | 70 864         | 1 125               | 0        | 0             | 0                  | 0                                 | 71 989         |
| <b>Stav k 31.12.2016</b>  | <b>0</b>                          | <b>213 817</b> | <b>15 217</b>       | <b>0</b> | <b>19 748</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>248 782</b> |
| Opravné položky           |                                   |                |                     |          |               |                    |                                   |                |
| <b>Stav k 1.1.2016</b>    | <b>0</b>                          | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>0</b>       |
| Prírastky                 | 0                                 | 0              | 0                   | 0        | 0             | 0                  | 0                                 | 0              |
| Úbytky                    | 0                                 | 0              | 0                   | 0        | 0             | 0                  | 0                                 | 0              |
| Presuny                   | 0                                 | 0              | 0                   | 0        | 0             | 0                  | 0                                 | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2016</b>  | <b>0</b>                          | <b>0</b>       | <b>0</b>            | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>0</b>       |
| Zostatková hodnota        |                                   |                |                     |          |               |                    |                                   |                |
| <b>Stav k 1.1.2016</b>    | <b>0</b>                          | <b>383 821</b> | <b>2 156</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>385 977</b> |
| <b>Stav k 31.12.2016</b>  | <b>0</b>                          | <b>318 469</b> | <b>1 031</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>           | <b>0</b>                          | <b>319 500</b> |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér        | Oceneniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM   | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu          |
|---------------------------|-----------------------------|----------------|--------------------|----------|---------------|-----------------|-----------------------------|----------------|
| Prvotné ocenenie          |                             |                |                    |          |               |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>    | 0                           | 73 346         | 1 741              | 0        | 30 133        | 0               | 0                           | <b>105 220</b> |
| Prírastky                 | 0                           | 0              | 0                  | 0        | 0             | 457 550         | 0                           | 457 550        |
| Úbytky                    | 0                           | 0              | 0                  | 0        | 0             | 0               | 0                           | 0              |
| Presuny                   | 0                           | 453 428        | 14 507             | 0        | -10 385       | -457 550        | 0                           | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2015</b>  | <b>0</b>                    | <b>526 774</b> | <b>16 248</b>      | <b>0</b> | <b>19 748</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>562 770</b> |
| Oprávky                   |                             |                |                    |          |               |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>    | 0                           | 67 319         | 1 741              | 0        | 26 852        | 0               | 0                           | <b>95 912</b>  |
| Prírastky                 | 0                           | 70 136         | 1 125              | 0        | 3 757         | 0               | 0                           | 75 018         |
| Úbytky                    | 0                           | 0              | 0                  | 0        | 0             | 0               | 0                           | 0              |
| Presuny                   | 0                           | 5 498          | 11 226             | 0        | -10 861       | 0               | 0                           | 5 863          |
| <b>Stav k 31.12.2015</b>  | <b>0</b>                    | <b>142 953</b> | <b>14 092</b>      | <b>0</b> | <b>19 748</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>176 793</b> |
| Opravné položky           |                             |                |                    |          |               |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>    | 0                           | 0              | 0                  | 0        | 0             | 0               | 0                           | <b>0</b>       |
| Prírastky                 | 0                           | 0              | 0                  | 0        | 0             | 0               | 0                           | 0              |
| Úbytky                    | 0                           | 0              | 0                  | 0        | 0             | 0               | 0                           | 0              |
| Presuny                   | 0                           | 0              | 0                  | 0        | 0             | 0               | 0                           | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2015</b>  | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>       |
| Zostatková hodnota        |                             |                |                    |          |               |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>    | <b>0</b>                    | <b>6 027</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b> | <b>3 281</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>9 308</b>   |
| <b>Stav k 31.12.2015</b>  | <b>0</b>                    | <b>383 821</b> | <b>2 156</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>385 977</b> |

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým nehmotným majetkom:

| Dlhodobý nehmotný majetok                                                                | Hodnota k 31.12.2016 | Hodnota k 31.12.2015 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 0                    | 0                    |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                    | 0                    |



Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý hmotný majetok  | 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            |
|--------------------------|----------------|------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|------------------|
| Prvotné ocenenie         |                |                  |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>   | 767 283        | 1 338 454        | 1 361 108                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 3 466 845        |
| Prírastky                | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 52 190          | 0                           | 52 190           |
| Úbytky                   | 0              | 0                | 70 976                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 70 976           |
| Presuny                  | 0              | 8 391            | 22 241                                            | 0                                     | 0                               | 0           | -36 495         | 0                           | -5 863           |
| <b>Stav k 31.12.2015</b> | <b>767 283</b> | <b>1 346 845</b> | <b>1 312 373</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>15 695</b>   | <b>0</b>                    | <b>3 442 196</b> |
| Oprávky                  |                |                  |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>   | 0              | 416 734          | 1 296 702                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 1 713 436        |
| Prírastky                | 0              | 33 328           | 48 899                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 82 227           |
| Úbytky                   | 0              | 0                | 70 976                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 70 976           |
| Presuny                  | 0              | 6 262            | -12 125                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | -5 863           |
| <b>Stav k 31.12.2015</b> | <b>0</b>       | <b>456 324</b>   | <b>1 262 500</b>                                  | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>1 718 824</b> |
| Opravné položky          |                |                  |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>   | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| Prírastky                | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| Úbytky                   | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| Presuny                  | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2015</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>         |
| Zostatková hodnota       |                |                  |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>   | <b>767 283</b> | <b>921 720</b>   | <b>64 406</b>                                     | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>1 753 409</b> |
| <b>Stav k 31.12.2015</b> | <b>767 283</b> | <b>890 521</b>   | <b>49 873</b>                                     | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>    | <b>15 695</b>   | <b>0</b>                    | <b>1 723 372</b> |

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s dlhodobým hmotným majetkom:

| Dlhodobý hmotný majetok                                                                | Hodnota k 31.12.2016 | Hodnota k 31.12.2015 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 0                    | 0                    |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                    | 0                    |

Dlhodobý hmotný majetok je k 31. decembru 2016 poistený pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou až do výšky 896 236 EUR (k 31. decembru 2015: 896 236 EUR) a pre prípad škôd spôsobených krádežou až do výšky 647 281 EUR (k 31. decembru 2015: 647 281 EUR).

### 3. Zásoby

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

| <b>Zásoby</b>                                      | <b>Stav k<br/>1.1.2016</b> | <b>Tvorba OP</b> | <b>Zúčtovanie OP<br/>z dôvodu zániku<br/>opodstatnenosti</b> | <b>Zúčtovanie<br/>OP<br/>z dôvodu<br/>vyraďenia<br/>majetku z<br/>účtovníctva</b> | <b>Stav k<br/>31.12.2016</b> |
|----------------------------------------------------|----------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Materiál                                           | 0                          | 109 485          | 0                                                            | 0                                                                                 | 109 485                      |
| Nedokončená výroba a polotovary<br>vlastnej výroby | 0                          | 0                | 0                                                            | 0                                                                                 | 0                            |
| Výrobky                                            | 0                          | 0                | 0                                                            | 0                                                                                 | 0                            |
| Zvieratá                                           | 0                          | 0                | 0                                                            | 0                                                                                 | 0                            |
| Tovar                                              | 52 603                     | 71 258           | 52 603                                                       | 0                                                                                 | 71 258                       |
| Nehnutelnosť na predaj                             | 0                          | 0                | 0                                                            | 0                                                                                 | 0                            |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                     | 0                          | 0                | 0                                                            | 0                                                                                 | 0                            |
| <b>Zásoby spolu</b>                                | <b>52 603</b>              | <b>180 743</b>   | <b>52 603</b>                                                | <b>0</b>                                                                          | <b>180 743</b>               |

Zníženie čistej realizačnej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Čistá realizačná hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nadmernosti zásob.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| <b>Zásoby</b>                                      | <b>Stav k<br/>1.1.2015</b> | <b>Tvorba OP</b> | <b>Zúčtovanie OP<br/>z dôvodu zániku<br/>opodstatnenosti</b> | <b>Zúčtovanie<br/>OP<br/>z dôvodu<br/>vyraďenia<br/>majetku z<br/>účtovníctva</b> | <b>Stav k<br/>31.12.2015</b> |
|----------------------------------------------------|----------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| Materiál                                           | 0                          | 0                | 0                                                            | 0                                                                                 | 0                            |
| Nedokončená výroba a polotovary<br>vlastnej výroby | 0                          | 0                | 0                                                            | 0                                                                                 | 0                            |
| Výrobky                                            | 0                          | 0                | 0                                                            | 0                                                                                 | 0                            |
| Zvieratá                                           | 0                          | 0                | 0                                                            | 0                                                                                 | 0                            |
| Tovar                                              | 45 607                     | 52 603           | 45 607                                                       | 0                                                                                 | 52 603                       |
| Nehnutelnosť na predaj                             | 0                          | 0                | 0                                                            | 0                                                                                 | 0                            |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                     | 0                          | 0                | 0                                                            | 0                                                                                 | 0                            |
| <b>Zásoby spolu</b>                                | <b>45 607</b>              | <b>52 603</b>    | <b>45 607</b>                                                | <b>0</b>                                                                          | <b>52 603</b>                |

Zásoby sú k 31. decembru 2015 poistené pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou až do výšky 748 954 EUR (k 31. decembru 2014: 647 281 EUR) a pre prípad škôd spôsobených krádežou 398 327 EUR (k 31. decembru 2014: 398 327 EUR).

| <b>Zásoby</b>                                                           | <b>Hodnota k<br/>31.12.2016</b> | <b>Hodnota k<br/>31.12.2015</b> |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo                              | 0                               | 0                               |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | 0                               | 0                               |

#### 4. Pohľadávky

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

| Pohľadávky                                                                               | Stav k<br>1.1.2016 | Tvorba OP     | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu záni-<br>ku opodstatne-<br>nosti | Zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>vyradenia<br>majetku z<br>účtovníctva | Stav k<br>31.12.2016 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                   | <b>0</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                           | <b>0</b>             |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                  | 0                    |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                  | 0                    |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                  | 0                    |
| <b>Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:</b>                                              | <b>0</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                           | <b>0</b>             |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                  | 0                    |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                  | 0                    |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                  | 0                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                          | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                  | 0                    |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                  | 0                    |
| Iné pohľadávky                                                                           | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                  | 0                    |
| Odložená daňová pohľadávka                                                               | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                  | 0                    |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                         | <b>0</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                           | <b>0</b>             |
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>146 460</b>     | <b>73 651</b> | <b>16 814</b>                                              | <b>0</b>                                                           | <b>203 297</b>       |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                  | 0                    |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                  | 0                    |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 146 460            | 73 651        | 16 814                                                     | 0                                                                  | 203 297              |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>0</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                                           | <b>0</b>             |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                  | 0                    |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                  | 0                    |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                  | 0                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                          | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                  | 0                    |
| Sociálne poistenie                                                                       | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                  | 0                    |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                              | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                  | 0                    |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                  | 0                    |
| Iné pohľadávky                                                                           | 0                  | 0             | 0                                                          | 0                                                                  | 0                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>146 460</b>     | <b>73 651</b> | <b>16 814</b>                                              | <b>0</b>                                                           | <b>203 297</b>       |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky                                                                               | Stav k<br>1.1.2015 | Tvorba OP     | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zániku<br>opodstatnenosti | Zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>vyradenia<br>majetku z<br>účtovníctva | Stav k<br>31.12.2015 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                   | <b>0</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>                                            | <b>0</b>                                                           | <b>0</b>             |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0                  | 0             | 0                                                   | 0                                                                  | 0                    |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0             | 0                                                   | 0                                                                  | 0                    |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 0                  | 0             | 0                                                   | 0                                                                  | 0                    |
| <b>Ostatné dlhodobé pohľadávky, z toho:</b>                                              | <b>0</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>                                            | <b>0</b>                                                           | <b>0</b>             |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0                  | 0             | 0                                                   | 0                                                                  | 0                    |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0                  | 0             | 0                                                   | 0                                                                  | 0                    |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0             | 0                                                   | 0                                                                  | 0                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                          | 0                  | 0             | 0                                                   | 0                                                                  | 0                    |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0                  | 0             | 0                                                   | 0                                                                  | 0                    |
| Iné adávky                                                                               | 0                  | 0             | 0                                                   | 0                                                                  | 0                    |
| Odložená daňová pohľadávka                                                               | 0                  | 0             | 0                                                   | 0                                                                  | 0                    |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                         | <b>0</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>                                            | <b>0</b>                                                           | <b>0</b>             |
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>109 416</b>     | <b>47 359</b> | <b>10 315</b>                                       | <b>0</b>                                                           | <b>146 460</b>       |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0                  | 0             | 0                                                   | 0                                                                  | 0                    |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0             | 0                                                   | 0                                                                  | 0                    |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 109 416            | 47 359        | 10 315                                              | 0                                                                  | 146 460              |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>0</b>           | <b>0</b>      | <b>0</b>                                            | <b>0</b>                                                           | <b>0</b>             |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0                  | 0             | 0                                                   | 0                                                                  | 0                    |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0                  | 0             | 0                                                   | 0                                                                  | 0                    |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0             | 0                                                   | 0                                                                  | 0                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                          | 0                  | 0             | 0                                                   | 0                                                                  | 0                    |
| Sociálne poistenie                                                                       | 0                  | 0             | 0                                                   | 0                                                                  | 0                    |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                              | 0                  | 0             | 0                                                   | 0                                                                  | 0                    |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0                  | 0             | 0                                                   | 0                                                                  | 0                    |
| Iné pohľadávky                                                                           | 0                  | 0             | 0                                                   | 0                                                                  | 0                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>109 416</b>     | <b>47 359</b> | <b>10 315</b>                                       | <b>0</b>                                                           | <b>146 460</b>       |

Opravná položka bola vytvorená k pohľadávkam, pri ktorých sa predpokladá, že ich dlžník úplne alebo čiastočne nezaplatí, a k sporným pohľadávkam voči dlžníkom, s ktorými sa vedie spor o ich uznanie.

Spoločnosť nevytvárala opravné položky k pohľadávkam po splatnosti voči spriazneným stranám, pri ktorých je riziko, že nebudú uhradené, veľmi nízke.

Dlhodobé pohľadávky Spoločnosti sú v lehote splatnosti. Veková štruktúra krátkodobých pohľadávok Spoločnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu  |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>8 690 894</b>    | <b>2 121 673</b>     | <b>10 812 567</b> |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 837 467             | 56 283               | 893 750           |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 0                    | 0                 |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 7 853 427           | 2 065 390            | 9 918 817         |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>22 674 951</b>   | <b>0</b>             | <b>22 674 951</b> |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0                   | 0                    | 0                 |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0                   | 0                    | 0                 |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 20 917 648          | 0                    | 20 917 648        |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                          | 0                   | 0                    | 0                 |
| Sociálne poistenie                                                                       | 0                   | 0                    | 0                 |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                              | 1 610 770           | 0                    | 1 610 770         |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0                   | 0                    | 0                 |
| Iné pohľadávky                                                                           | 146 533             | 0                    | 146 533           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>31 365 845</b>   | <b>2 121 673</b>     | <b>33 487 518</b> |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky                                                         | Stav k 31.12.2016 | Stav k 31.12.2015 |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    | 0                 | 0                 |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | 0                 | 0                 |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | 0                 | 0                 |

## 5. Poskytnuté pôžičky

Prehľad poskytnutých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                      | Mena     | Úrok p. a. v %    | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene |              | Suma istiny v mene EUR |                   |
|------------------------------------|----------|-------------------|------------------|-------------------------------|--------------|------------------------|-------------------|
|                                    |          |                   |                  | k 31.12.2016                  | k 31.12.2015 | k 31.12.2016           | k 31.12.2015      |
| <b>Dlhodobé pôžičky, z toho:</b>   | <b>x</b> | <b>x</b>          | <b>x</b>         | <b>x</b>                      | <b>x</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>          |
|                                    |          |                   |                  | 0                             | 0            | 0                      | 0                 |
| <b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b> | <b>x</b> | <b>x</b>          | <b>x</b>         | <b>x</b>                      | <b>x</b>     | <b>20 917 648</b>      | <b>32 746 564</b> |
| Cash pooling                       | EUR      | MIN 0,05 (EO-NIA) | na požiadanie    | 20 917 648                    | 32 746 564   | 20 917 648             | 32 746 564        |
|                                    |          |                   |                  | 0                             | 0            | 0                      | 0                 |
| <b>Spolu</b>                       | <b>x</b> | <b>x</b>          | <b>x</b>         | <b>x</b>                      | <b>x</b>     | <b>20 917 648</b>      | <b>32 746 564</b> |

Bankové účty Spoločnosti (účet vedený v Tatra banke, a.s. Slovensko a zároveň aj účet vedený v Raiffeisen Bank International AG, Rakúsko) sú zapojené do cash pooling v Raiffeisen Bank International AG pod PoolMaster účtom spoločnosti Rehau GmbH Muri bei Bern spolu so spoločnosťami: Rehau GmbH, AT-Guntramsdorf, REHAU Polymer Industrie GmbH, AT-Neulengbach, REHAU s.r.o., CZ-Praha, REHAU Polymer SRL, RO-Bucurest, REHAU Kft., HU-Biatorbagy, REHAU-Automotive Kft., HU-Győr.

## 6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 7 na strane 20.

## 7. Finančné účty

Informácie o finančných účtoch okrem krátkodobého finančného majetku sú uvedené nižšie:

| NÁZOV POLOŽKY            | Stav k 31.12.2016 | Stav k 31.12.2015 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Pokladnica, ceniny       | 8 955             | 6 561             |
| Bežné bankové účty       | 0                 | 0                 |
| Bankové účty termínované | 0                 | 0                 |
| Peniaze na ceste         | 116 274           | 116 508           |
| <b>Spolu</b>             | <b>125 229</b>    | <b>123 069</b>    |

Peniaze na ceste tvorí presun peňažných prostriedkov Spoločnosti z bankového účtu v Tatra banke a z bankového účtu v Raiffeisen Bank International AG voči Cash pool účtu v Raiffeisen Bank International AG, kde sú peňažné prostriedky pripisované nasledujúci deň.

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

## 8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
|                                                    | 0                    | 0                    |
|                                                    | 0                    | 0                    |
|                                                    | 0                    | 0                    |
|                                                    | 0                    | 0                    |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>17 731</b>        | <b>492 313</b>       |
| Tooling                                            | 0                    | 465 076              |
| Poistenie                                          | 2 240                | 18 304               |
| Ostatné                                            | 15 491               | 8 933                |
|                                                    | 0                    | 0                    |

|                                                   |                |                  |
|---------------------------------------------------|----------------|------------------|
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>         |
|                                                   | 0              | 0                |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>338 953</b> | <b>1 571 762</b> |
| KAM AU                                            | 255 445        | 1 510 947        |
| Ostatné                                           | 59 508         | 60 815           |
| Úroky z požičky                                   | 24 000         | 0                |
|                                                   | 0              | 0                |
| <b>Spolu</b>                                      | <b>356 684</b> | <b>2 064 075</b> |

## PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti VIII na strane 22.

### 2. Sociálny fond

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

| Názov položky                              | 2016         | 2015          |
|--------------------------------------------|--------------|---------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>3 455</b> | 3 904         |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 7 941        | 10 701        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0            | 0             |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0            | 0             |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>7 941</b> | <b>10 701</b> |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>8 421</b> | <b>11 150</b> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>2 975</b> | <b>3 455</b>  |

### 3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016:

#### Závazky so zostatkovou dobou splatnosti

| Názov položky                                                                       | viac ako<br>päť rokov | jeden rok<br>až päť<br>rokov | do jedného<br>roka | Závazky<br>po lehote<br>splatnosti | Spolu<br>záväzky |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|--------------------|------------------------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>0</b>              | <b>0</b>                     | <b>0</b>           | <b>0</b>                           | <b>0</b>         |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                     | 0                            | 0                  | 0                                  | 0                |
| Závazky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                     | 0                            | 0                  | 0                                  | 0                |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                  | 0                     | 0                            | 0                  | 0                                  | 0                |

|                                                                                     |          |              |                  |          |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------|------------------|----------|------------------|
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>                                            | <b>0</b> | <b>2 975</b> | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>2 975</b>     |
| Čistá hodnota zákazky                                                               | 0        | 0            | 0                | 0        | 0                |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0        | 0            | 0                | 0        | 0                |
| Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0        | 0            | 0                | 0        | 0                |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                            | 0        | 0            | 0                | 0        | 0                |
| Dlhodobé prijaté preddavky                                                          | 0        | 0            | 0                | 0        | 0                |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                                           | 0        | 0            | 0                | 0        | 0                |
| Vydané dlhopisy                                                                     | 0        | 0            | 0                | 0        | 0                |
| Záväzky zo sociálneho fondu                                                         | 0        | 2 975        | 0                | 0        | 2 975            |
| Iné dlhodobé záväzky                                                                | 0        | 0            | 0                | 0        | 0                |
| Dlhodobé záväzky z derivátových operácií                                            | 0        | 0            | 0                | 0        | 0                |
| Odložený daňový záväzok                                                             | 0        | 0            | 0                | 0        | 0                |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                       | <b>0</b> | <b>2 975</b> | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>2 975</b>     |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                               | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>5 095 661</b> | <b>0</b> | <b>5 095 661</b> |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0        | 0            | 4 238 681        | 0        | 4 238 681        |
| Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0        | 0            | 0                | 0        | 0                |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                  | 0        | 0            | 856 980          | 0        | 856 980          |
| Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:                                                 | 0        | 0            | 1 266 565        | 0        | 1 266 565        |
| Čistá hodnota zákazky                                                               | 0        | 0            | 0                | 0        | 0                |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0        | 0            | 0                | 0        | 0                |
| Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0        | 0            | 0                | 0        | 0                |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu                                                | 0        | 0            | 0                | 0        | 0                |
| Záväzky voči zamestnancom                                                           | 0        | 0            | 72 129           | 0        | 72 129           |
| Záväzky zo sociálneho poistenia                                                     | 0        | 0            | 52 137           | 0        | 52 137           |
| Daňové záväzky a dotácie                                                            | 0        | 0            | 1 142 299        | 0        | 1 142 299        |
| Záväzky z derivátových operácií                                                     | 0        | 0            | 0                | 0        | 0                |
| Iné záväzky                                                                         | 0        | 0            | 0                | 0        | 0                |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                     | <b>0</b> | <b>0</b>     | <b>6 362 226</b> | <b>0</b> | <b>6 362 226</b> |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                       | Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti |                        |                 |                              |               |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|-----------------|------------------------------|---------------|
|                                                                                     | viac ako päť rokov                      | jeden rok až päť rokov | do jedného roka | Záväzky po lehote splatnosti | Spolu záväzky |
| <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>      |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0             |
| Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0             |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                  | 0                                       | 0                      | 0               | 0                            | 0             |

|                                                                                     |          |               |                   |          |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------|-------------------|----------|-------------------|
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>                                            | <b>0</b> | <b>3 455</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>3 455</b>      |
| Čistá hodnota zákazky                                                               | 0        | 0             | 0                 | 0        | 0                 |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0        | 0             | 0                 | 0        | 0                 |
| Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0        | 0             | 0                 | 0        | 0                 |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                            | 0        | 0             | 0                 | 0        | 0                 |
| Dlhodobo prijaté preddavky                                                          | 0        | 0             | 0                 | 0        | 0                 |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                                           | 0        | 0             | 0                 | 0        | 0                 |
| Vydané dlhopisy                                                                     | 0        | 0             | 0                 | 0        | 0                 |
| Záväzky zo sociálneho fondu                                                         | 0        | 3 455         | 0                 | 0        | 3 455             |
| Iné dlhodobé záväzky                                                                | 0        | 0             | 0                 | 0        | 0                 |
| Dlhodobé záväzky z derivátových operácií                                            | 0        | 0             | 0                 | 0        | 0                 |
| Odložený daňový záväzok                                                             | 0        | 0             | 0                 | 0        | 0                 |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                       | <b>0</b> | <b>3 455</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>3 455</b>      |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                       | <b>0</b> | <b>17 148</b> | <b>0</b>          | <b>0</b> | <b>17 148</b>     |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>                               | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>20 992 344</b> | <b>0</b> | <b>20 992 344</b> |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0        | 0             | 20 411 838        | 0        | 20 411 838        |
| Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0        | 0             | 0                 | 0        | 0                 |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                  | 0        | 0             | 580 506           | 0        | 580 506           |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>                                          | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>1 757 845</b>  | <b>0</b> | <b>1 757 845</b>  |
| Čistá hodnota zákazky                                                               | 0        | 0             | 0                 | 0        | 0                 |
| Záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 0        | 0             | 0                 | 0        | 0                 |
| Záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0        | 0             | 0                 | 0        | 0                 |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu                                                | 0        | 0             | 0                 | 0        | 0                 |
| Záväzky voči zamestnancom                                                           | 0        | 0             | 74 154            | 0        | 74 154            |
| Záväzky zo sociálneho poistenia                                                     | 0        | 0             | 53 452            | 0        | 53 452            |
| Daňové záväzky a dotácie                                                            | 0        | 0             | 1 630 239         | 0        | 1 630 239         |
| Záväzky z derivátových operácií                                                     | 0        | 0             | 0                 | 0        | 0                 |
| Iné záväzky                                                                         | 0        | 0             | 0                 | 0        | 0                 |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                     | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>22 750 189</b> | <b>0</b> | <b>22 750 189</b> |

#### 4. Rezervy

Prehľad pohybu rezerv za rok 2016 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                       | Stav k<br>1.1.2016 | Tvorba           | Použitie         | Zrušenie         | Stav k<br>31.12.2016 |
|-------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>    | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>             |
| Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:   | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                    |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:   | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                    |
|                                     | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                    |
|                                     | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                    |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>  | <b>5 429 141</b>   | <b>5 885 997</b> | <b>4 632 381</b> | <b>3 210 009</b> | <b>3 472 748</b>     |
| Zákonné krátkodobé rezervy, z toho: | 67 402             | 81 694           | 67 402           | 0                | 81 694               |

|                                                               |                  |                  |                  |                  |                  |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 49 566           | 51 169           | 49 566           | 0                | 51 169           |
| Audit                                                         | 17 836           | 30 525           | 17 836           | 0                | 30 525           |
| <i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>                    | <i>5 361 739</i> | <i>5 804 303</i> | <i>4 564 979</i> | <i>3 210 009</i> | <i>3 391 054</i> |
| Odmeny, odstupné pracovníkom                                  | 15 878           | 64 852           | 15 878           | 0                | 64 852           |
| Saving                                                        | 796 760          | 5 505 657        | 0                | 3 210 009        | 3 092 408        |
| Iné                                                           | 4 549 101        | 233 794          | 4 549 101        | 0                | 233 794          |
| <b>Rezervy spolu</b>                                          | <b>5 429 141</b> | <b>5 885 997</b> | <b>4 632 381</b> | <b>3 210 009</b> | <b>3 472 748</b> |

Rezerva na tzv. Saving sa týka auto biznisu a Spoločnosť o nej účtuje z dôvodu dodatočných očakávaných zmien predajných cien týkajúcich sa predchádzajúceho obdobia. Rezervy boli použité v priebehu roka 2016. Položka "Iné" obsahuje rezervu na náklady súvisiace s toolingom, ktoré neboli vyfakturované do konca roka 2016.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                 | Stav k<br>1.1.2015 | Tvorba           | Použitie         | Zrušenie         | Stav k<br>31.12.2015 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                              | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>             |
| Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:                             | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                    |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:                             | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                    |
|                                                               | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                    |
|                                                               | 0                  | 0                | 0                | 0                | 0                    |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                            | <b>7 739 432</b>   | <b>4 912 838</b> | <b>1 580 388</b> | <b>5 642 741</b> | <b>5 429 141</b>     |
| Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:                           | 54 088             | 67 402           | 54 088           | 0                | 67 402               |
| Mzdy za nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 43 902             | 49 566           | 43 902           | 0                | 49 566               |
| Audit                                                         | 10 186             | 17 836           | 10 186           | 0                | 17 836               |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:                           | 7 685 344          | 4 845 436        | 1 526 300        | 5 642 741        | 5 361 739            |
| Odmeny, odstupné pracovníkom                                  | 30 000             | 15 878           | 30 000           | 0                | 15 878               |
| Saving                                                        | 2 644 572          | 0                | 0                | 1 847 812        | 796 760              |
| Iné                                                           | 5 010 772          | 4 829 558        | 1 496 300        | 3 794 929        | 4 549 101            |
| <b>Rezervy spolu</b>                                          | <b>7 739 432</b>   | <b>4 912 838</b> | <b>1 580 388</b> | <b>5 642 741</b> | <b>5 429 141</b>     |
| <b>Rezervy spolu</b>                                          | <b>438 891</b>     | <b>7 375 647</b> | <b>75 106</b>    | <b>0</b>         | <b>7 739 432</b>     |

## 5. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                               | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:   | 0                    | 0                    |
|                                             | 0                    | 0                    |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | -3 120               | -72 246              |
| Ostatné                                     | -3 120               | -72 246              |
|                                             | 0                    | 0                    |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:    | 0                    | 0                    |
|                                             | 0                    | 0                    |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 321 356              | 0                    |

|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| Tooling      | 321 356        | 0              |
|              | 0              | 0              |
| <b>Spolu</b> | <b>318 236</b> | <b>-72 246</b> |
| <b>Spolu</b> | <b>72 246</b>  | <b>0</b>       |

#### IV. INFORMÁCIE, KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETĽUJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

##### 1. Čistý obrat

Infomácie o štruktúre čistého obratu Spoločnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                   | 2016               | 2015               |
|-------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:</b> | <b>115 362 737</b> | <b>127 309 426</b> |
| Tržby za vlastné výrobky                        | 88 023 912         | 68 652 608         |
| Tržby z predaja služieb                         | 2 908 365          | 2 594 453          |
| Tržby za tovar                                  | 24 430 460         | 56 062 365         |
| Výnosy zo zákazky                               | 0                  | 0                  |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj                | 0                  | 0                  |
| <b>Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou</b>  | <b>1 546 389</b>   | <b>1 293 779</b>   |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                       | <b>116 909 126</b> | <b>128 603 205</b> |

#### VÝNOSY

##### 2. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov, tovarov, služieb a iných činností Spoločnosti, a podľa hlavných geografických oblastí odbytu sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Oblasť odbytu | Výrobky       |               | Služby           |                  | Tovar         |                         | Spolu              |                    |
|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|---------------|-------------------------|--------------------|--------------------|
|               | 2016          | 2015          | 2016             | 2015             | 2016          | 2015                    | 2016               | 2015               |
| Slovensko     | 87 668<br>702 | 66 894<br>057 | 10 317           | 0                | 18 127<br>205 | 23 205<br>868<br>32 856 | 105 806 224        | 90 099 925         |
| ostatné       | 355 210       | 1 758 551     | 2 898 048        | 2 594 453        | 6 303 255     | 497                     | 9 556 513          | 37 209 501         |
|               | <b>88 023</b> | <b>68 652</b> |                  |                  | <b>24 430</b> | <b>56 062</b>           |                    |                    |
| <b>Spolu</b>  | <b>912</b>    | <b>608</b>    | <b>2 908 365</b> | <b>2 594 453</b> | <b>460</b>    | <b>365</b>              | <b>115 362 737</b> | <b>127 309 426</b> |

##### 3. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vo výkaze ziskov a strát predstavuje zvýšenie o výške 940 EUR. Vychádzajúc zo súvahových položiek dosahuje zvýšenie výšku 940 EUR, ako je to uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                      | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 | Stav k<br>1.1.2015 | Zmena stavu vnútroorga-<br>nizačných zásob |            |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------------------------------|------------|
|                                                    |                      |                      |                    | 2016                                       | 2015       |
| Nedokončená výroba a polotovary<br>vlastnej výroby | 38 107               | 0                    | 0                  | 38 107                                     | 0          |
| Výrobky                                            | 0                    | 940                  | 0                  | -940                                       | 940        |
| Zvieratá                                           | 0                    | 0                    | 0                  | 0                                          | 0          |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>38 107</b>        | <b>940</b>           | <b>0</b>           | <b>37 167</b>                              | <b>940</b> |
| Manká a škody                                      | x                    | x                    | x                  | 0                                          | 0          |
| Reprezentačné                                      | x                    | x                    | x                  | 0                                          | 0          |

|                                                                       |          |          |          |               |            |
|-----------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|---------------|------------|
| Dary                                                                  | x        | x        | x        | 0             | 0          |
| Iné                                                                   | x        | x        | x        | -7 998        | 0          |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>x</b> | <b>29 169</b> | <b>940</b> |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> |          |          |          | <b>940</b>    | <b>0</b>   |

#### 4. Ostatné výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti sú uvedené nižšie:

| Názov položky                                                            | 2016             | 2015             |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>13 595</b>    | <b>0</b>         |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                     | 310              | 0                |
| Obstaranie zásob vlastnou dopravou                                       | 13 285           | 0                |
| ...                                                                      | 0                | 0                |
| ...                                                                      | 0                | 0                |
| Ostatná aktivácia                                                        | 0                | 0                |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>1 521 168</b> | <b>1 288 884</b> |
| Predaj materiálu                                                         | 139 508          | 172 114          |
| Prebytky na majetku zistené pri inventarizácii                           | 127 522          | 210 878          |
| Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku                | 2 900            | 0                |
| Náhrady od poisťovne                                                     | 0                | 7 109            |
| Výnosy z odpísaných pohľadávok                                           | 9 271            | 0                |
| Náhrady škôd                                                             | 115 437          | 0                |
| Ostatné                                                                  | 1 126 530        | 898 783          |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>33 040</b>    | <b>45 207</b>    |
| Kurzové zisky, z toho:                                                   | -1 472           | 40 312           |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 16               | 1 489            |
| <b>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</b>              | <b>34 512</b>    | <b>4 895</b>     |
| Úroky                                                                    | 34 512           | 4 895            |
|                                                                          | 0                | 0                |
|                                                                          | 0                | 0                |
|                                                                          | 0                | 0                |

### NÁKLADY

#### 5. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad nákladov Spoločnosti z hospodárskej a finančnej činnosti okrem osobným nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                          | 2016              | 2015              |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                           | <b>14 222 160</b> | <b>10 726 645</b> |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:              | 45 918            | 42 022            |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                    | 0                 | 0                 |
| iné uisťovacie audítorské služby                                       | 0                 | 0                 |
| súvisiace audítorské služby                                            | 45 918            | 42 022            |
| daňové poradenstvo                                                     | 0                 | 0                 |
| ostatné neaudítorské služby                                            | 0                 | 0                 |
| <b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b> | <b>14 176 242</b> | <b>10 684 623</b> |

|                                                                           |                |                  |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| Provízia KAM AU                                                           | 8 165 730      | 5 175 263        |
| Operatívny leasing                                                        | 120 095        | 123 783          |
| Opravy a údržba                                                           | 66 637         | 25 258           |
| Doprava                                                                   | 446 498        | 516 457          |
| Náklady na inzerciu, reklamu                                              | 137 318        | 88 633           |
| Telefón a internet                                                        | 28 020         | 28 126           |
| Cestovné                                                                  | 48 126         | 12 702           |
| Strážna služba                                                            | 37 744         | 35 109           |
| Ostatné služby nakupované od spriaznených osôb                            | 791 997        | 775 280          |
| Logistické služby Schnellecke                                             | 4 036 719      | 3 383 642        |
| Technicko-poradenská činnosť                                              | 53 998         | 21 175           |
| ...                                                                       | 0              | 0                |
| Ostatné                                                                   | 243 360        | 499 195          |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>386 046</b> | <b>1 029 217</b> |
| Fakturácia do AUDI (tooling)                                              | 0              | 0                |
| Manká a škody zistené pri inventúre                                       | 176 678        | 469 040          |
| Ostatné škody                                                             | 79 493         | 79 800           |
| Tvorba a rozpustenie opravných položiek k pohľadávkam                     | 56 837         | 37 044           |
| Predaný materiál                                                          |                | 172 114          |
| Odpis pohľadávky                                                          | 13 577         | 8 218            |
| Poistenie                                                                 | 35 220         | 31 734           |
|                                                                           | 0              | 0                |
| <b>Ostatné</b>                                                            | <b>24 241</b>  | <b>231 267</b>   |
| Finančné náklady, z toho:                                                 | 22 806         | 82 251           |
| Kurzové straty, z toho:                                                   | 20 555         | 56 601           |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 1 235          | 1 242            |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:                     | 2 251          | 25 650           |
| Ostatné finančné náklady                                                  | 2 251          | 2 967            |
| Debetné úroky CashPooling                                                 | 0              | 22 683           |

## 6. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                      | 2016      | 2015      |
|------------------------------------|-----------|-----------|
| Osobné náklady, z toho:            | 1 844 760 | 1 704 531 |
| Mzdy                               | 1 345 991 | 1 247 601 |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | 0         | 0         |
| Sociálne poistenie                 | 297 649   | 279 764   |
| Zdravotné poistenie                | 137 201   | 115 151   |
| Sociálne zabezpečenie              | 63 919    | 62 015    |
| ....                               | 0         | 0         |

## 7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

| Názov položky            | Stav k<br>31.12.2015 | Zaúčtovaná<br>do vlastného<br>imania | Zaúčtované<br>do výkazu<br>ziskov a strát | Stav k<br>31.12.2016 |
|--------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|
| Dlhodobý majetok         | -524 070             | 0                                    | 0                                         | -554 455             |
| Zásoby                   | 52 603               | 0                                    | 0                                         | 180 743              |
| Pohľadavky               | 21 306               | 0                                    | 0                                         | 71 727               |
| Rezervy                  | 5 361 739            | 0                                    | 0                                         | 3 421 580            |
| Daňové straty            | 0                    | 0                                    | 0                                         | 0                    |
| Nevyužitá daňové odpočty | 0                    | 0                                    | 0                                         | 0                    |
| Ostatné                  | 0                    | 0                                    | 1 933 782                                 | 0                    |

|                                              |                  |            |                  |                  |
|----------------------------------------------|------------------|------------|------------------|------------------|
| <b>Celkom</b>                                | <b>4 911 578</b> | <b>0</b>   | <b>1 933 782</b> | <b>3 119 595</b> |
| Sadzba dane z príjmov ( v %)                 | <b>22%</b>       | <b>22%</b> | <b>22%</b>       | <b>21%</b>       |
| <b>Odložená daňová pohľadávka vypočítaná</b> | 1 080 547        | 0          | 425 432          | 655 115          |
| <b>Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná</b> | <b>1 080 547</b> |            | <b>425 432</b>   | <b>655 115</b>   |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>               | <b>0</b>         |            | <b>0</b>         | <b>0</b>         |

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                 | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0                    | 0                    |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                             | 0                    | 0                    |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         | 0                    | 0                    |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 | 0                    | 0                    |

Ku koncu roka 2016 došlo k zmene daňovej legislatívy, na základe ktorej sa znižuje daň z príjmov právnických osôb z 22% na 21% s účinnosťou od 1. januára 2017.

Odsúhlasenie vzťahu medzi splatnou daňou z príjmov, odloženou daňou z príjmov a výsledkom hospodárenia pred zdanením je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                       | 2016             |           |         | 2015              |           |         |
|-----------------------------------------------------|------------------|-----------|---------|-------------------|-----------|---------|
|                                                     | Základ dane      | Daň       | Daň v % | Základ dane       | Daň       | Daň v % |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b> | <b>8 546 861</b> |           |         | <b>11 254 282</b> |           |         |
| teoretická daň                                      |                  | 1 880 309 | 22%     |                   | 2 475 942 | 22%     |
| Daňovo neuznané náklady                             | 3 344 013        | 735 683   |         | 5 313 361         | 1 168 939 |         |
|                                                     |                  |           |         |                   | -1 110    |         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                          | -2 677 273       | -589 000  |         | -5 045 978        | 115       |         |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky    | 0                | 0         |         | 0                 | 0         |         |

|                              |                  |            |                  |               |
|------------------------------|------------------|------------|------------------|---------------|
| Umorenie daňovej straty      | 0                | 0          | 0                | 0             |
| Zmena sadzby dane            | 0                | 0          | 0                | 0             |
| Iné                          | 0                | 0          | 0                | 0             |
| <b>Spolu</b>                 | <b>2 026 992</b> | <b>24%</b> | <b>2 534 766</b> | <b>22,52%</b> |
| Splatná daň z príjmov        | 1 601 560        | 19%        | 3 206 116        | 28,49%        |
| Odložená daň z príjmov       | 425 432          | 5%         | -671 350         | 5,97%         |
| <b>Celková daň z príjmov</b> | <b>2 026 992</b> | <b>24%</b> | <b>2 534 766</b> | <b>22,52%</b> |
| <b>Celková daň z príjmov</b> | <b>2 523 434</b> | <b>22%</b> | <b>1 224 163</b> | <b>25%</b>    |

## V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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 príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

### 1. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

| Názov položky                         | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Prenajatý majetok                     | 0                    | 0                    |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 0                    | 0                    |
| Majetok prijatý do úschovy            | 0                    | 0                    |
| Pohľadávky z derivátov                | 0                    | 0                    |
| Závazky z opcí derivátov              | 0                    | 0                    |
| Odpísané pohľadávky                   | 0                    | 0                    |
| Pohľadávky z leasingu                 | 0                    | 0                    |
| Závazky z leasingu                    | 0                    | 0                    |
| Iné položky                           | 0                    | 0                    |

V tabuľke sú uvedené poplatky za prenájom osobných automobilov počas roka 2015 a 2014. Zmluvy sú uzavreté na obdobie štyroch rokov.

## VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. decembri 2016 nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.

## VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

### 1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti a dcérskych spoločností) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Charakteristika transakcie | Spriaznená osoba                                                                                             | 2016       | 2015       |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Nákup majetku              | Ostatné spriaznené strany - 001 REHAU GmbH, Muri bei Bern, Švajčiarsko - sesterská spoločnosť                | 35 940     | 0          |
| Nákup zásob                | Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúci vplyv - 049 REHAU GmbH, Guntramsdorf, Rakúsko - materská spoločnosť | 66 961     | 340 220    |
|                            | Ostatné spriaznené strany - 001 REHAU GmbH, Muri bei Bern, Švajčiarsko - sesterská spoločnosť                | 62 631 424 | 61 259 266 |
|                            | Ostatné spriaznené strany - 011 REHAU Polymer Industrie                                                      | 624 208    | 709 121    |

|               |                                                                                                              |            |            |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
|               | GmbH, Neulengbach, Rakúsko - sesterská spoločnosť                                                            |            |            |
|               | Ostatné spriaznené strany - 037 REHAU AG + Co, Rehau, Nemecko - sesterská spoločnosť                         | 8 862 917  | 66 242 756 |
|               | Ostatné spriaznené strany - 064 REHAU Automotive s.r.o., Čestlice-Praha, Česko - sesterská spoločnosť        | 5 822 269  | 8 859 152  |
|               | Ostatné spriaznené strany - 070 REHAU Sp. z o.o., Poznaň, Poľsko - sesterská spoločnosť                      | 1 120      | 167 958    |
|               | Ostatné spriaznené strany - 071 REHAU Kft, Biatorbagy, Maďarsko - sesterská spoločnosť                       | 105 632    | 28 363 916 |
|               | Ostatné spriaznené strany - 129 REHAU Automotive Kft., Győr, Maďarsko - sesterská spoločnosť                 | 12 535 669 | 4 802      |
|               | Ostatné spriaznené strany - 164 REHAU s.r.o., Čestlice-Praha, Česko - sesterská spoločnosť                   | 1 314 718  | 3 395 554  |
|               | Ostatné spriaznené strany - REHAU - sesterská spoločnosť                                                     | 16 382     | 51 159     |
| Predaj zásob  | Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúvi vplyv - 049 REHAU GmbH, Guntramsdorf, Rakúsko - materská spoločnosť | 33 316     | 179 489    |
|               | Ostatné spriaznené strany - 037 REHAU AG + Co, Rehau, Nemecko - sesterská spoločnosť                         | 27 860     | 1 537 893  |
|               | Ostatné spriaznené strany - 070 REHAU Sp. z o.o., Poznaň, Poľsko - sesterská spoločnosť                      | 57 084     | 145 111    |
|               | Ostatné spriaznené strany - 071 REHAU Kft, Biatorbagy, Maďarsko - sesterská spoločnosť                       | 20 076     | 29 295     |
|               | Ostatné spriaznené strany - 129 REHAU Automotive Kft., Győr, Maďarsko - sesterská spoločnosť                 | 0          | 65 585     |
|               | Ostatné spriaznené strany - 164 REHAU s.r.o., Čestlice-Praha, Česko - sesterská spoločnosť                   | 32 782     | 189 874    |
|               | Ostatné spriaznené strany - REHAU - sesterská spoločnosť                                                     | 869        | 68 726     |
| Nákup služieb | Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúvi vplyv - 049 REHAU GmbH, Guntramsdorf, Rakúsko - materská spoločnosť | 306 100    | 332 664    |
|               | Ostatné spriaznené strany - 037 REHAU AG + Co, Rehau, Nemecko - sesterská spoločnosť                         | 8 403 778  | 5 378 496  |

|                               | Spriaznená osoba                                                                                             | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Závazky z obchodného styku    | Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúvi vplyv - 049 REHAU GmbH, Guntramsdorf, Rakúsko - materská spoločnosť | 111 057              | 22 403               |
|                               | Ostatné spriaznené strany - REHAU - sesterská spoločnosť                                                     | 3 933 227            | 19 534 031           |
| Pohľadávky z obchodného styku | Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúvi vplyv - 049 REHAU GmbH, Guntramsdorf, Rakúsko - materská spoločnosť | 33 094               | 6 620                |
|                               | Ostatné spriaznené strany - REHAU - sesterská spoločnosť                                                     | 9 046 321            | 441 376              |
| Poskytnuté pôžičky            | Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúvi vplyv - 049 REHAU GmbH, Guntramsdorf, Rakúsko - materská spoločnosť | 9 000 000            | 0                    |
|                               | Ostatné spriaznené strany - 001 REHAU GmbH, Muri bei Bern, Švajčiarsko - sesterská spoločnosť                | 11 917 648           | 32 746 564           |
| Závazky z obchodného styku    | Subjekt, ktorý v ÚJ vykonáva rozhodujúvi vplyv - 049 REHAU GmbH, Guntramsdorf, Rakúsko - materská spoločnosť | 111 057              | 22 403               |
|                               | Ostatné spriaznené strany - REHAU - sesterská spoločnosť                                                     | 3 933 227            | 19 534 031           |

Spriaznené osoby:

001 REHAU GmbH, Muri bei Bern, Švajčiarsko  
011 REHAU Polymer Industrie GmbH, Neulengbach, Rakúsko  
012 REHAU S.A., Morhange, Francúzsko  
013 REHAU Industrie SARL, Morhange, Francúzsko  
018 REHAU AB, Örebro, Švédsko  
019 REHAU AB, Vantaa, Fínsko  
037 REHAU AG + Co, Rehau, Nemecko  
039 REHAU Tube SARL, La Chapelle Saint Ursin, Francúzsko  
052 Industrias REHAU S.A., Gavá/Barcelona, Španielsko

060 Enterprise SARL, Poix-de-Picardie, Francúzsko  
064 REHAU s.r.o., Praha, Česká republika  
070 REHAU Sp. z o.o., Poznań, Poľsko  
071 REHAU Kft., Budapešť, Maďarsko  
078 REHAU d.o.o., Zahreb, Chorvátsko  
080 REHAU Polymer S.R.L., Bukurešť, Rumunsko  
084 SIA REHAU, Riga, Lotyšsko  
087 REHAU d.o.o., Sarajevo, Bosna a Hercegovina  
094 REHAU EOOD, Sofia, Bulharsko  
097 REHAU d.o.o., Belehrad, Srbsko  
105 REHAU DOOEL, Skopje, Macedónsko  
129 REHAU Automotive Kft., Győr, Maďarsko

## VIII. PREHL'AD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

### 1. Vlastné imanie

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

| Položka vlastného imania                                           | Stav k<br>1.1.2016 | Prírastky        | Úbytky   | Presuny    | Stav k<br>31.12.2016 |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|----------|------------|----------------------|
| Základné imanie                                                    | 2 655 514          | 0                | 0        | 0          | 2 655 514            |
| Zmena základného imania                                            | 0                  | 0                | 0        | 0          | 0                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                  | 0                | 0        | 0          | 0                    |
| Emisné ážio                                                        | 0                  | 0                | 0        | 0          | 0                    |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 0                  | 0                | 0        | 0          | 0                    |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                           | 265 551            | 0                | 0        | 0          | 265 551              |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                  | 0                | 0        | 0          | 0                    |
| Štatutárne fondy                                                   | 0                  | 0                | 0        | 0          | 0                    |
| Ostatné fondy                                                      | 0                  | 0                | 0        | 0          | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                  | 0                | 0        | 0          | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí                          | 0                  | 0                | 0        | 0          | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                  | 0                | 0        | 0          | 0                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 12 505 423         | 0                | 0        | 8 719 516  | 21 360 594           |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                  | 0                | 0        | 0          | 0                    |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 8 719 516          | 6 519 869        | 0        | -8 719 516 | 6 519 869            |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                                        | <b>24 146 004</b>  | <b>6 519 869</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>30 801 528</b>    |

| Položka vlastného imania                         | Stav k<br>1.1.2015 | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav k<br>31.12.2015 |
|--------------------------------------------------|--------------------|-----------|--------|---------|----------------------|
| Základné imanie                                  | 2 655 514          | 0         | 0      | 0       | 2 655 514            |
| Zmena základného imania                          | 0                  | 0         | 0      | 0       | 0                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie             | 0                  | 0         | 0      | 0       | 0                    |
| Emisné ážio                                      | 0                  | 0         | 0      | 0       | 0                    |
| Ostatné kapitálové fondy                         | 0                  | 0         | 0      | 0       | 0                    |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond         | 265 551            | 0         | 0      | 0       | 265 551              |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely | 0                  | 0         | 0      | 0       | 0                    |
| Štatutárne fondy                                 | 0                  | 0         | 0      | 0       | 0                    |
| Ostatné fondy                                    | 0                  | 0         | 0      | 0       | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku         | 0                  | 0         | 0      | 0       | 0                    |

a záväzkov

|                                                                    |                   |                  |          |                     |            |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|----------|---------------------|------------|
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                 | 0                | 0        | 0                   | 0          |
| Oceňovacie rozdiely z prečenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                 | 0                | 0        | 0                   | 0          |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 8 739 908         | 0                | 0        | 3 765 515           | 12 505 423 |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                 | 0                | 0        | 0                   | 0          |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 3 765 514         | 8 719 516        | 0        | -3 765 514          | 8 719 516  |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                                        | <b>15 426 487</b> | <b>8 719 516</b> | <b>0</b> | <b>1 24 146 004</b> |            |

## 2. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 8 730 848 EUR bol rozdelený nasledovne:

- zisk byl v plnej výške preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých období.

## 3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

Štatutárny orgán navrhuje preúčtovať zisk za rok 2016 na nerozdelený zisk minulých období. Zároveň predpokladá čiastočné vyplatenie zisku z minulých rokov.

## IX. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- peňažnými prostriedkami peňažná hotovosť, ekvivalenty peňažnej hotovosti, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách alebo pobočkách zahraničných bánk, kontokorentný účet a časť zostatku účtu peniaze na ceste, ktorý sa viaže k prevodu medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami,
- ekvivalentmi peňažnej hotovosti krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínové vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotku, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

| Názov položky                                                          | 2016             | 2015              |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>                             | <b>8 546 861</b> | <b>11 254 282</b> |
| Úpravy o nepeňažné operácie:                                           |                  |                   |
| Odpisy dlhodobého majetku                                              | 127 012          | 157 245           |
| Odpis zásob                                                            | 248 961          | 548 841           |
| Odpis pohľadávky                                                       | 13 035           | 8 218             |
| Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku                      | 0                | 0                 |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam                             | 56 837           | 37 044            |
| Zmena stavu opravnej položky k zásobám                                 | 128 140          | 6 996             |
| Zmena stavu rezerv                                                     | -1 956 393       | -2 310 291        |
| Úrokové náklady (netto)                                                | -34 512          | 17 788            |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku                           | -2 900           | 0                 |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku                                 | 0                | 0                 |
| Ostatné položky nezahrnuté do nepeňažných operácií                     | 0                | 0                 |
| <b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>                | <b>7 127 041</b> | <b>9 720 123</b>  |
| Zmena pracovného kapitálu:                                             |                  |                   |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia | 945 967          | 8 711 613         |
| Úbytok (prírastok) zásob                                               | -595 576         | -1 361 278        |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia                      | -14 384 291      | -389 026          |
| Iné                                                                    | 0                | 0                 |

|                          |            |            |
|--------------------------|------------|------------|
| Prevádzkové peňažné toky | -6 906 859 | 16 681 432 |
| Prevádzkové peňažné toky | 2 524 514  | -1 603 682 |

| Názov položky | 2016 | 2015 |
|---------------|------|------|
|---------------|------|------|

**Peňažné toky z prevádzkovej činnosti**

|                                                     |                    |                   |
|-----------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
| Prevádzkové peňažné toky                            | <b>-6 906 859</b>  | <b>16 681 432</b> |
| Zaplatené úroky                                     | 0                  | -22 683           |
| Prijaté úroky                                       | 34 512             | 4 895             |
| Zaplatená daň z príjmov                             | -4 819 787         | -2 027 481        |
| Vyplatené dividendy                                 | 135 655            | 1                 |
| Príjmy z mimoriadnych položiek                      | 0                  | 0                 |
| Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti | 0                  | 0                 |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>   | <b>-11 556 479</b> | <b>14 636 164</b> |

Peňažné toky z investičnej činnosti

|                                                  |                   |                    |
|--------------------------------------------------|-------------------|--------------------|
| Nákup dlhodobého majetku                         | -221 178          | -503 877           |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku              | 2 900             | 0                  |
| Obstaranie finančných investícií                 | 0                 | 0                  |
| Poskytnuté dlhodobé pôžičky                      | 11 828 916        | -31 727 013        |
| Prijaté dividendy                                | 0                 | 0                  |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b> | <b>11 610 638</b> | <b>-32 230 890</b> |

Peňažné toky z finančnej činnosti

|                                                                      |          |                   |
|----------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|
| Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov | 0        | 0                 |
| Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk                           | 0        | 0                 |
| Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine         | 0        | 17 570 095        |
| Splátky dlhodobých záväzkov                                          | 0        | 0                 |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                       | <b>0</b> | <b>17 570 095</b> |

|                                                         |   |   |
|---------------------------------------------------------|---|---|
| Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom | 0 | 0 |
|---------------------------------------------------------|---|---|

|                                                                    |        |         |
|--------------------------------------------------------------------|--------|---------|
| Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov | 54 159 | -24 631 |
|--------------------------------------------------------------------|--------|---------|

|                                                            |                |                |
|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka | 123 069        | 147 700        |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka    | <b>177 228</b> | <b>123 069</b> |