

M - MARKET, a.s.

Účtovná závierka
k 31. decembru 2016

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	0	2	7	1	4	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	8	0	6	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

**POZNÁMKY
K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2016
M – MARKET a.s.**

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ

2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť M - Market a.s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 31. októbra 1997 a do obchodného registra bola zapísaná 31. decembra 1997 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica oddiel Sa vložka č. 474/S).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

– maloobchodná a veľkoobchodná činnosť

3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2015	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	13	13
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	16	18
počet vedúcich zamestnancov	5	5

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 14.09.2016.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predseda predstavenstva	Marian Šufliarsky
Člen predstavenstva	Robert Kelemen
	Zuzana Šufliarska
Dozorná rada	Zsolt Gubovič
	Jolana Šufliarska
	Peter Kmeť

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOVÝCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
rod. Šufliarsky ch	9 960 000	99,97	99,97	-
Marián Šufliarsky	3 320	0,03	0,03	-
Spoľu	9 960 000	100	100,00	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je konsolidujúcou spoločnosťou spoločností M - Market Reality s.r.o a M – Market Invest s.r.o., Prometheus Capital.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Výhodiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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

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

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje 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	lineárna	25
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

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

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	30-50	lineárna	3,3
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 15	lineárna	6,6 až 12,5
Dopravné prostriedky	4 až 8	lineárna	12,5 až 25
Drobný dlhodobý hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

(d) Zásoby

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

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť neuskutočňovala v roku 2016 zákazkovú výrobu.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Spoločnosť neuskutočňovala v roku 2016 zákazkovú výstavbu nehnuteľností.

(g) Pohľadávky

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ

2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

- (h) **Peňažné prostriedky a ceniny**
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- (i) **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (j) **Rezervy**
Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.
- (k) **Záväzky**
Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.
- (l) **Odložené dane**
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.
- (m) **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**
Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
- (n) **Emisné kvóty**
Spoločnosť neevviduje obstaranie emisných kvót.
- (o) **Dotácie zo štátneho rozpočtu**
Spoločnosť v roku 2016 nedostala dotácie na obstaranie majetku.
- (p) **Prenájom (lízing)**
Spoločnosť je prenajímateľom hnutel'ného a nehnuteľného majetku svojim spoločnostiam v skupine. Predmetné nájomné podľa uzavretých zmluvných vzťahov spoločnosť účtuje do výnosov ako služby.
- (q) **Deriváty**
Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala o derivátoch.
- (r) **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**
Spoločnosť nemá majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.
- (s) **Cudzia mena**
Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ

2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

(t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

(u) Použitie odhadov a úsudkov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby manažment Spoločnosti urobil úsudky, odhady a predpoklady, ktoré ovplyvňujú aplikáciu účtovných metód a účtovných zásad a hodnotu vykazovaného majetku, záväzkov, výnosov a nákladov. Odhady a súvisiace predpoklady sú založené na minulých skúsenostiach a iných rozličných faktoroch, považovaných za primerané okolnostiam, na základe ktorých sa formuje východisko pre posúdenie účtovných hodnôt majetku a záväzkov, ktoré nie sú zrejmé z iných zdrojov. Skutočné výsledky sa preto môžu líšiť od odhadov.

Odhady a súvisiace predpoklady sú neustále prehodnocované. Korekcie účtovných odhadov nie sú vykázané retrospektívne, ale sú vykázané v období, v ktorom je odhad korigovaný, ak korekcia ovplyvňuje iba toto obdobie, alebo v období korekcie a v budúcich obdobiach, ak korekcia ovplyvňuje toto aj budúce obdobia.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 9 až 12.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ

2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

<u>Dlhodobý hmotný majetok</u>	<u>Hodnota za bežné účtovné obdobie</u>
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
-------------------------	----------------------------------

<u>Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo</u>	
nehnutelnosti:	
Banská Štiavnica	242 198
Stará Ľubovňa	130 922
Prešov	88 168
Sabinov	652 408
Rimavská Sobota	219 755
Poltár	258 706
Detva	387 624
Banská Bystrica	63 531
Modra	1 867 562
Lučenec	276 491
Prievidza	439 003
Senec sklad.areál	672 555

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok je poistený na základe zmlúv č. 9351700199, 511078339, 7710003224, 6550475489

Poistený majetok	poistná suma
budovy, haly	48 368 193
samostatné hnutelné veci	4 275 297

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke na stranách 13 a 14.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

Výška vlastného imania k 31. decembru 2016 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
M - MARKET Reality s.r.o.	100	100	151 671	27 194	100 000
M - MARKET Invest s.ro.	100	100	143 751	8 492	100 000
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
<i>Spoločné podniky</i>					
<i>Prídružené podniky</i>					
Prometheus Capital a.s.	30	30			8 781 000
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
VÚB banka					141 880
Ostatný dlhodobý finančný majetok					13 646 993
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					22 769 873

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
M - MARKET Reality s.r.o.	100	100	124 477	14 759	100 000
M - MARKET Invest s.r.o.	100	100	135 259	34 907	100 000
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
<i>Spoločné podniky</i>					
<i>Prídružené podniky</i>					
Prometheus Capital a.s.	30	30			8 781 000
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
VÚB banka	-	-	-	-	138 000
ostatný dlhodobý finančný majetok					13 646 993
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
-	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu					22 765 993

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

M – MARKET a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2016

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	a	b	c	d	e	f	g	h
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok
								Spolu
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	69 276	0	-1 159 095	0	800	0
Prírastky		0	0	0	0	0	110 000	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	69 276	0	-1 159 095	0	110 800	0
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	63 003	0	-1 159 095	0	0	0
Prírastky		0	6 117	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	69 120	0	-1 159 095	0	0	0
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Presuny		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	6 273	0	0	0	800	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	156	0	0	0	110 800	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

M – MARKET a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku
31.12.2015

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	Spolu
		Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceňiteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok		
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	153 392	0	-1 159 095	0	800	0	-1 004 903	
Prírastky		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky		0	84 116	0	0	0	0	0	84 116	
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	69 276	0	-1 159 095	0	800	0	-1 089 019	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	138 408	0	-1 159 095	0	0	0	-1 020 687	
Prírastky		0	8 711	0	0	0	0	0	8 711	
Úbytky		0	84 116	0	0	0	0	0	84 116	
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	63 003	0	-1 159 095	0	0	0	-1 096 092	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		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
Stav na konci účtovného obdobia		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	14 984	0	0	0	800	0	15 783	
Stav na konci účtovného obdobia		0	6 273	0	0	0	800	0	7 073	

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

M - MARKET a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2016

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	samostatne				Poskytnuté					
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	hnutelné veci a súbory	Pozemky	Stavby	hnutelných vecí	Pestovateľs ké celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Preddávky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 891 823	35 864 704		2 631 507	0	0	18 841	1 425 861	1 716 373	45 549 109
Prírastky	30 252	3 173 232		1 670 705	0	0	0	3 658 477	368 518	8 901 184
Úbytky	184 704	1 923 100		26 915	0	0	0	0	0	2 134 719
Presuny	0	0		0	0	0	0	-4 893 809	-1 899 375	-6 793 184
Stav na konci účtovného obdobia	3 737 371	37 114 836		4 275 297	0	0	18 841	190 529	185 516	45 522 390
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 718 722		1 424 673	0	0	1 451	0	0	8 144 846
Prírastky	0	2 606 138		734 282	0	0	518	0	0	3 340 938
Úbytky	0	1 923 100		26 915	0	0	0	0	0	1 950 015
Presuny	0	0		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	7 401 760		2 132 040	0	0	1 969	0	0	9 535 769
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	528 000		0	0	0	0	62 276	0	590 276
Prírastky	0	497 454		0	0	0	0	0	0	497 454
Úbytky	0	0		0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0		0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 025 454		0	0	0	0	62 276	0	1 087 730
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 891 823	28 617 982		1 206 834	0	0	17 390	1 363 585	1 716 373	36 813 987
Stav na konci účtovného obdobia	3 737 371	28 687 622		2 143 257	0	0	16 872	128 253	185 516	34 898 891

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

M – MARKET a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku
31.12.2015

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	samostatne									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
		Pozemky	Stavby	hmotné veci a súbory	Pestovateľs ké celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 860 547	3 860 547	31 818 567	11 087 519	0	0	18 841	1 081 101	97 653	42 208 609
Prírastky		99 046	3 480 643	705 044	0	0	0	1 286 014	364 301	5 935 048
Úbytky		67 770	375 761	9 161 056	0	0	0	0	0	9 604 587
Presuny		0	941 255	0	0	0	0	-695 674	-245 581	0
Stav na konci účtovného obdobia	3 891 823	3 891 823	35 864 704	2 631 507	0	0	18 841	1 671 441	216 373	44 294 689
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	5 976 345	6 539 101	0	0	829	0	0	11 346 275
Prírastky		0	1 073 670	4 046 629	0	0	622	0	0	5 120 921
Úbytky		0	331 293	9 161 056	0	0	0	0	0	9 492 349
Presuny		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia		0	6 718 722	1 424 674	0	0	1 451	0	0	8 144 847
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia		0	528 000	0	0	0	0	0	0	528 000
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
Stav na konci účtovného obdobia		0	528 000	0	0	0	0	0	0	528 000
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 860 547	3 860 547	25 314 222	4 548 418	0	0	18 012	1 081 101	97 653	34 919 953
Stav na konci účtovného obdobia	3 891 823	3 891 823	28 617 982	1 206 833	0	0	17 390	1 671 441	216 373	35 621 842

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

M – MARKET a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2016

Dlhodobý finančný majetok	Prvotné oceňenie			Bežné účtovné obdobie				Poskytnuté	
	a	b	c	d	e	f	g	h	i
		cenné papiere a podiel v dcérskej účinovej	cenné papiere a podiel v spoločnosti	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiel v	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidova nom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok
Prírastky	200 000	0	51 000	138 000	0	22 376 993	0	0	498 324
Úbytky	0	0	0	3 880	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	200 000	0	51 000	141 880	0	22 376 993	0	0	1 500 000
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	498 324
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
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	498 324
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	200 000	51 000	138 000	0	22 376 993	0	0	0	22 765 993
Stav na konci účtovného obdobia	200 000	51 000	141 880	0	22 376 993	0	0	0	1 500 000
									24 269 873

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

M – MARKET a.s.
Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku
31.12.2015

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Finančné investície		Pôžičky		Ostatný dlhodobý finančný majetok		Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok		Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	Spolu
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	27 283 000	0	95 010	0	13 946 993	0	0	0	498 324	41 823 327
Prírastky	1 500 000	51 000	42 990	0	8 730 000	0	0	0	1 500 000	11 823 990
Úbytky	28 583 000	0	0	0	300 000	0	0	0	0	28 883 000
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	200 000	51 000	138 000	0	22 376 993	0	0	0	1 998 324	24 764 317
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	498 324	498 324
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	498 324	498 324
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	27 283 000	0	95 010	0	13 946 993	0	0	0	0	41 325 003
Stav na konci účtovného obdobia	200 000	51 000	138 000	0	22 376 993	0	0	0	1 500 000	24 265 993

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ

2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

3. Zásoby

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

Zásoby	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	3 319	0	0	0	3 319
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	3 319	0	0	0	3 319

4. Pohľadávky

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

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	382 474	2 608	28 857	0	356 225
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	82 672	0	0	0	82 672
Pohľadávky spolu	465 146	2 608	28 857	0	438 897

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2016 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 800 000	0	1 800 000
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	9 074 500	0	9 074 500
Dlhodobé pohľadávky spolu	10 874 500	0	10 874 500
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 521 016	8 557 910	10 078 926
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	158 034	0	158 034
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	3 501 685	772 893	4 274 578
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	202 729	0	202 729
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	370 593	0	370 593
Iné pohľadávky	84 485	82 672	167 157
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 838 542	9 413 475	15 252 017

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky k 31.12.2015 a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	4 080 000	0	4 080 000
Dlhodobé pohľadávky spolu	4 080 000	0	4 080 000
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	8 661 746	3 206 155	11 867 901
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	117 791	0	117 791
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	878 237	94 657	972 894
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	83 354	0	83 354
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	400 380	82 672	483 052
Krátkodobé pohľadávky spolu	10 141 508	3 383 484	13 524 992

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2016)	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	15 252 017

Záložné právo na pohľadávky bolo zriadené na základe Zmluvy o záložnom práve k pohľadávkam zo dňa 8.11.2013.

Dôvodom zriadenia záložného práva podľa zmluvy je uzavretie:

- Zmluvy o kontokorentnom úvere č. S02192/20163
- Zmluvy o splátkovom úvere č. S00202/2013

5. Krátkodobý finančný majetok

Ako krátkodobý finančný majetok sú vykázané cenné papiere na obchodovanie:

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	443 623	144 848	159 238	0	429 233
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	291 709	216 124	94 773	0	413 060
Emisné kvóty	0	0	0	0	0
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné cenné papiere	0	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	735 332	360 972	254 011	0	842 293

Vykázaná hodnota cenných papierov vo výške 842 293 EUR je hodnota bez precenenia na reálnu hodnotu k 31.12.2016. Výška precenenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke.

Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou:

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové cenné papiere na obchodovanie	37 831	37 831	
Dlhové cenné papiere na obchodovanie	7 022	7 022	
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
Krátkodobý finančný majetok spolu	44 853	44 853	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere.
Spoločnosť má k bežným účtom vedeným v Tatra banke otvorený kontokorentný úverový limit do výšky 6 000 000€.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pokladnica, ceniny	8 351	4 813
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	338 982	4 808 573
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	347 333	4 813 386

7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
služby		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	47 145	51 702
Poistenie majetku	24 653	5 275
Ostatné	22 492	46 427
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Prenájom		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 514	287 092
Ostatné	1 514	287 092
Spolu	48 659	338 794

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

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

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2016				k 31. 12. 2016
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	95 858	343 795	22 635	0	417 020
Zákonné rezervy krátkodobé	11 182	5 382	11 182	0	5 382
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	11 182	5 382	11 182	0	5 382
Ostatné rezervy krátkodobé	84 678	338 413	11 453	0	411 638
Rezerva na súdne spory	73 225	0	0	0	73 225
Overenie účtovnej závierky a	11 453	9 850	11 453	0	9 850
Sprostredkovateľské provízie	0	326 000	0	0	326 000
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0		0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	2 563	0	0	2 563

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ

2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie (rok 2015)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2015				k 31. 12. 2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	260 503	22 613	40 828	0	95 858
Zákonné rezervy krátkodobé	187 278	22 613	40 828	0	11 182
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	28 148	11 182	28 148	0	11 182
Ostatné rezervy krátkodobé	73 225	0	0	0	73 225
Rezerva na súdne spory	73 225	0	0	0	73 225
Overenie účtovnej závierky	12 680	11 431	12 680	0	11 431
Sprostredkovateľské provízie	0	0	0	0	0
Rabat odberateľom	0	0	0	0	0
Odmeny pracovníkom	0	0	0	0	0
Odstupné zamestnancom	0	0	0	0	0
Pokuty a penále	0	0	0	0	0

3. Záväzky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dlhodobé záväzky spolu	22 477 758	26 653 581
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	21 777 758	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	700 000	26 653 581
Krátkodobé záväzky spolu	6 682 277	3 348 224
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6 515 173	2 608 226
Záväzky po lehote splatnosti	167 104	739 998

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ

2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	12 343 340	12 533 981
– zdaniteľné	0	0
	0	12 533 981
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-368 849	-683 328
– zdaniteľné	0	0
	-368 849	-683 328
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	2 514 643	2 607 144
Zmena odloženého daňového záväzku	0	41 032
Zaúčtovaná ako náklad	0	41 032
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	29 474 0	25 421
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 176	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu	2 400	4 974
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>4 576</i>	<i>4 375</i>
Čerpanie sociálneho fondu	5 549	322
Konečný zostatok sociálneho fondu	28 501	29 474

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016 e	Suma istiny v eurách k 31.12.2016 f	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015 g
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
		3M EURIBOR +				
Splátkový úver v Tatra banke	EUR	2,5% p.a.	31.12.2024	4 443 553	4 443 553	3 882 348
Splátkový úver v Tatra banke	EUR	4,12% p.a.	31.12.2016	0	0	0
				4 443 553	4 443 553	3 882 348
Krátkodobé bankové úvery						
		1M				
Kontokorentný úver	EUR	EURIBOR + 1,20 % p.a.	31.10.2017	4 906 132	4 906 132	2 919 731
Splátkový úver v Tatra banke	EUR	4,12% p.a.	31.12.2016	0	0	1 176 464
		3M				
Splátkový úver v Tatra banke	EUR	EURIBOR + 2,5% p.a.	31.12.2017	1 000 000	1 000 000	235 304
(krátkodobá časť)				5 906 132	5 906 132	4 331 499
Spolu				10 349 685	10 349 685	8 213 847

Úroková sadzba pri kontokorentnom úvere: 1M EURIBOR menený denne + 1,20% p.a.

Úroková sadzba pri splátkovom úvere 4 000 000€: 4,12%p.a.

Úroková sadzba pri splátkovom úvere 8 117 652€: 3M EURIBOR + 2,5% p.a.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	181 479	290 972
spotreba elektrickej energie	0	0
spotreba zemného plynu	0	0
spotreba tepla	0	0
spotreba vody	0	0
ostatné	181 479	290 972
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Emisné kvóty	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	23 837	54 468
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Emisné kvóty	0	0
Ostatné	23 837	54 468
Spolu	205 316	345 440

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ

2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

Oblasť odbytu a	Služby a tovar	
	2016 b	2015 b
služby	6 564 370	8 994 181
tržby z predaja maj. a mat.	1 783 529	1 783 529
vl. výrobky drevo	50 136	42 498
tovar	46 270	23 373
Spolu	8 444 305	10 843 581

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2016	2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	0	0
Ostatná aktivácia	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 013 466	8 442 842
Prev. výnosy - prefaktúracie (64802)	97 131	52 302
Náhrada škody od poisťovne (64892)	40 394	90 449
Ostatné prevádzkové výnosy (648..)	43 735	261 225
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania (644..)	776	7 433
Odpis pohľadávok (646..)	1 831 430	8 031 433
Finančné výnosy, z toho:	474 916	21 629 733
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>1 269</i>	<i>379</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 269	379
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>473 647</i>	<i>21 629 354</i>
Úroky od peňažných ústavov	1 696	557
Prijaté úroky od subjektov	160 496	163 614
Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku	0	18 835
Výnosy z ostatného krátkodobého finančného majetku	24 283	28 094
Tržby z predaja cenných papierov	242 252	21 394 933
Výnosy z precenenia cenných papierov	44 920	23 321
Ostatné finančné výnosy (nepeňažný vklad)	0	0

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	50 136	42 498
Tržby z predaja služieb	6 564 370	8 994 181
Tržby za tovar	46 270	23 373
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	6 660 776	9 060 052

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ

2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

Názov položky	2016	2015
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	2 390 928	2 056 334
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>25 472</i>	<i>26 136</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	19 000	26 136
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	6 472	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>2 365 456</i>	<i>2 030 198</i>
Náklady na opravu (511..)	235 649	255 545
Náklady na cestovné (512..)	116 552	20 152
Náklady na reprezentáciu	1 114	28 890
Náklady na poradenstvo, advok. Služby	535 779	560 914
Provízie	576 000	0
Ostatné služby	900 362	1 164 697
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2 028 927	8 529 272
Prev. náklady - prefakturácie (54802)	97 132	52 302
Poistné proti škodám na HM (54831)	30 516	68 768
Zákonné, havarijné poistenie MV (54832)	77 134	104 910
Ostatné náklady z hosp. činnosti	0	92 650
Dary (543..)	3 651	3 196
Zmluvné pokuty a úroky z omeškania (544..)	5	3
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania (545..)	362	43 130
Odpis pohľadávok (546..)	1 820 127	8 164 313
Finančné náklady, z toho:	974 557	30 713 341
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>6 009</i>	<i>201</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	5 861	201
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>968 548</i>	<i>30 713 140</i>
Ostatné nákladové úroky (562)	188 575	237 375
Nákladové úroky od iných subjektov (56205)	501 759	130 975
Tvorba a zúčtovanie OP k fin. maj. (56501)	0	0
Precenenie cenných papierov na obchodovanie	67	6 312
Ostatné finančné náklady (568..)	30 064	1 426 602
Náklady na krátkodobý finančný majetok	0	0
Predané cenné papiere a podiely	248 083	28 911 876
Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ

2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

H. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2016			2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	1 352 893		100,00 %	-5 536 882		100,00 %
		297 636	22,00 %		-1 218 114	22,00 %
Daňovo neuзнané náklady	1 291 066	284 035	20,99 %	10 055 698	2 212 254	163,52 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-848 312	-186 629	-13,79 %	-1 199 463	-263 882	-19,51 %
Vplyv v nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	1 795 647	395 042	29,20 %	3 319 353	730 258	166,02 %
Splatná daň z príjmov		395 042	29,20 %		730 258	166,02 %
Odložená daň z príjmov		-92 500	-6,84 %		41 032	3,03 %
Celková daň z príjmov		302 542	22,36 %		771 290	169,05 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2016	2015
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
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 dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3	6	0	2	7	1	4	6
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	0	8	0	6	8	9
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

I. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok****Prenajatý majetok**

Spoločnosť neeviduje údaje na podsúvahových účtoch

J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**I. Podmienené záväzky**

Spoločnosť ručí za kontokorent, ktorý banka poskytla, spoločnosti CBA Slovakia, a. s. na základe Zmluvy o kontokorentnom úvere č. S00099/2013.

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

Členovia štatutárnych orgánov majú príjmy len zo závislej činnosti.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ

2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	2016	2 015
a) transakcie so subjektmi, ktorý v účtovnej jednotke vykonávajú rozhodujúci vplyv :		
a1) nájomné	10 659	9 167
a2) prijatie úročenej pôžičky	700 000	18 800 000
a3) nákladové úroky z prijatej pôžičky	494 188	123 832
a4) poskytnutie úročenej pôžičky	1 200 000	1 080 000
a4a) splatenie poskytnutej úročenej pôžičky	1 000 000	3 300 000
a5) výnosové úroky z poskytnutej pôžičky	2 729	26 795
a8) postúpenie pohľadávky	0	8 000 000
b) transakcie s dcérskym podnikom :		
b1) nákup tovaru a materiálu	0	0
b2) nákup služieb	498 071	358 090
b2a) predaj služieb	6 272 692	661 8458
b3) poskytnutie úročenej pôžičky	0	70 000
b7) výnosové úroky z poskytnutej pôžičky	1 360	1 444
b8) postúpenie pohľadávky	0	1617
c) transakcie so sesterskými podnikmi :		
d) transakcie so spoločnými podnikmi :		
e) transakcie s pridruženými podnikmi :		
e1) poskytnutie pôžičky	8 254 500	4 880 000
e2) výnosové úroky z poskytnutej pôžičky	132 700	52 237
e8) postúpenie pohľadávky		0

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

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

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

N. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2016)				
	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 963 320	0	0	0	9 963 320
Základné imanie	9 963 320	0			9 963 320
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné úžio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	1 991 635	0	0	0	1 991 635
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	1 991 635	0	0	0	1 991 635
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	33 194	0	0	0	33 194
Štatutárne fondy	33 194	0	0	0	33 194
Ostatné fondy zo zisku	0			0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-8 053	3 880	0	0	-4 173
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-8 053	3 880	0	0	-4 173
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	38 458 345	0	6 313 861	0	32 144 484
Nerozdelený zisk minulých rokov	38 458 345	0	6 313 861	0	32 144 484
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-6 313 860	0	0	0	1 050 289
Spolu	44 124 581	3 880	6 313 861	0	45 178 749

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO

3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ

2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Predchádzajúce účtovné obdobie (2015)				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 963 320	0	0	0	9 963 320
Základné imanie	9 963 320	0			9 963 320
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
Zákonné rezervné fondy	1 991 635	0	0	0	1 991 635
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	1 991 635	0	0	0	1 991 635
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	33 194	0	0	0	33 194
Štatutárne fondy a ostatné fondy	33 194	0	0	0	33 194
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-51 043	0	-42 990	0	-8 053
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-51 043		-42 990	0	-8 053
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	60 525 040	0	24 673 548	2 606 852	38 458 344
Nerozdelený zisk minulých rokov	60 525 040	0	24 673 548	2 606 852	38 458 344
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 258 565	-6 323 860	651 713	-2 606 852	-6 313 860
Spolu	75 720 711	-6 323 860	25 282 271	0	44 124 580

Informácie, ktoré sa vyžadujú uviesť v prípade, že ide o účtovnú závierku akciovej spoločnosti:

Základné imanie Spoločnosti vo výške 9 963 320 EU) tvorí k 31.12.2016:

- 3001 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 3 320 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom každých 320 EUR predstavuje jeden hlas

3

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 0 2 7 1 4 6

DIČ 2 0 2 0 0 8 0 6 8 9

Účtovná strata za rok 2015 bola rozdelená takto:

Názov položky	2015
Účtovná strata	6 313 860
Rozdelenie výsledku hospodárenia zo rok 2015	2016
Pridel do zákonného rezervného fondu	0
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Pridel do sociálneho fondu	0
Pridel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	-6 313 860
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	-6 313 860

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 1 050 289 EUR rozhodne valné zhromaždenie.

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Označenie	Názov položky	Skutočnosť v EUR	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 352 893	(5 542 570)
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	3 483 076	4 562 839
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	1 704 385	2 299 135
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	-	-
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	551 629	(62 276)
A.1.4.	Zmena stavu rezerv (+/-)	321 161	(18 194)
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	26 250	97 766
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	290 135	(92 402)
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-	-
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	690 334	368 350
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	(162 192)	(164 171)
A.1.10.	Kurzové rozdiely (+/-)	-	-
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(2 208 161)	(805 420)
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	2 269 535	2 940 051
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(6 088 596)	29 700 545
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(8 652 681)	10 702 140
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	2 569 728	18 619 878
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	(5 643)	378 527
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-	-
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	(1 252 627)	28 720 813
A.3.	Príjaté úroky (+)	15 591	164 171
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(188 575)	(368 350)
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(730 257)	(165 775)
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	-	-
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-	-
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	(2 155 868)	28 350 860
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-	-
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(3 304 878)	(7 732 694)
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj	-	-
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	-	-
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	4 036 906	1 314 318
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	-	13 000 000
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	(8 254 500)	(4 950 000)
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	350 000	912 000
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	-	(672 000)
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	4 717	667 563
B.11.	Príjaté úroky (+)	-	-
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)	-	-
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)	-	-
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	-	-
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	-	-
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(7 167 755)	2 539 187

Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	(24 652 783)
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	-	-
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)	-	-
C.1.3.	Príjaté peňažné dary (+)	-	-
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	-	-
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	-	-
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	-	-
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)	-	(24 652 783)
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	2 135 838	524 249
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	-	-
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)	-	-
C.2.3.	Príjmy z úverov (+)	3 429 956	-
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov (-)	(1 294 118)	(1 411 668)
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	2 117 552
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-	-
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-	(181 635)
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)	-	-
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-)	-	-
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky (-)	-	-
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	-	-
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na	-	-
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na	-	-
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)	-	-
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	-	-
C.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	-	-
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	2 135 838	(24 128 534)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	(7 187 784)	6 761 513
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	2 628 986	(4 132 527)
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	(4 558 799)	2 628 986
G.	Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (súčet D + E + G)	(4 558 799)	2 628 986