

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

### I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

#### 1. Názov a sídlo

VEREX HOLDING, a.s.  
Priemyselná 4606  
031 01 Liptovský Mikuláš

Spoločnosť VEREX HOLDING, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 17. októbra 1997 a do Obchodného registra bola zapísaná 17. februára 1998 (Obchodný register Okresného súdu Okresný Súd Žilina, oddiel I Sa, vložka č.10082/L).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

Spravovanie majetkových podielov dcérskych spoločností, obstarávateľské a sprostredkovateľské služby v rozsahu voľných živností

#### 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 24.04.2017 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 skupiny zostavuje spoločnosť VEREX HOLDING, a.s., Priemyselná 4606, , Liptovský Mikuláš. Konsolidovanú účtovnú závierku je možné vyžiadať v sídle spoločnosti.

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou a podľa § 6 ods. 4 zákona o účtovníctve zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za skupinu s názvom VEREX HOLDING. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek je uvedené nižšie:

CBA VEREX, a.s., Priemyselná 4606, Liptovský Mikuláš  
VEREX REALITY, s.r.o., Priemyselná 4606, , Liptovský Mikuláš  
HYDINA HOLDING, s.r.o., , Priemyselná 4606, , Liptovský Mikuláš  
PeLiM, s.r.o., Bellova 1294, Liptovský Mikuláš  
NARCIUS, a.s., Priemyselná 4606, , Liptovský Mikuláš  
ELTO REALITY, s.r.o., Priemyselná 22, Liptovský Mikuláš  
VEREX ELTO, s.r.o., Priemyselná 22, Liptovský Mikuláš  
VEREX ŽILINA, a.s., M. Rázusa 13A  
OSKO, a.s., Zvolenská cesta 14, Banská Bystrica  
LEVEL, a.s., Mestský majer 18, Levice

#### 6. Počet zamestnancov

Spoločnosť nemá zamestnancov.

#### 7. Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Spoločnosť nemá povinnosť overenia účtovnej závierky audítorm.

## 8. Orgány a Akcionári Spoločnosti

Orgány Spoločnosti

### **Predstavenstvo:**

Ing. Tadeusz Frackowiak, predseda predstavenstva  
Ing. Pavol Mikušiak, podpredseda predstavenstva  
Ing. Milan Mikušiak, podpredseda predstavenstva

### **Dozorná rada:**

Ing. Vladimír Krč, predseda dozornej rady  
Ing. Jakub Frackowiak, člen dozornej rady  
Alena Babicová, člen dozornej rady

## 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.

Zmeny metódy, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

### b) **Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý nehmotný 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 hmotný majetok spoločnosť nemá  
Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť nemá.

Dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť v roku 2016 neodpisovala.

### c) **Goodwill**

Spoločnosť neúčtuje o Goodwille.

### d) **Cenné papiere a podiely**

Cenné papiere a podiely sa oceňujú pri nadobudnutí obstarávacími cenami, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú podľa § 27 zákona č.561/2004 reálnou hodnotou na základe použitia metódy vlastného imania, okrem spoločnosti Tatra Mountain Resorts, a.s., z dôvodu nepodstatného percentuálneho vlastníctva CP v tejto spoločnosti.

### e) **Zásoby**

Spoločnosť neúčtuje o zásobách.

### f) **Zákazková výroba**

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

### g) **Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou. V roku 2016 sa nevytvárala opravná položka k pochybným a nedobytným pohľadávkam.

Pohľadávky s dobou splatnosti, odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vyššou ako 12 mesiacov sa vykazujú ako pohľadávky dlhodobé a kratšou ako 12 mesiacov, sa vykazujú ako krátkodobé.

**h) Finančné účty**

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

**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) Emisné kvóty**

Spoločnosť neúčtuje o emisných kvótach.

**k) 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. Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala opravné položky.

**l) 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 nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Spoločnosť vytvorila rezervy na audit konsolidovanej účtovnej závierky.

**m) 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.

**n) Zamestnanecké požitky**

Spoločnosť nemá zamestnancov.

**o) 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.

**p) Odložená daň z príjmu**

Spoločnosť neúčtuje o odloženej dani.

**q) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

O nároku na dotáciu, podporu alebo príspevok sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie, podpory alebo príspevku budú tieto finančné prostriedky Spoločnosti poskytnuté. Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala o dotáciách zo štátneho rozpočtu.

**r) 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.

**s) Leasing**

Spoločnosť neúčtuje o leasingu.

**t) Deriváty**

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

**u) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Spoločnosť neúčtuje o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi.

**v) Cudzia mena**

Spoločnosť neúčtuje v cudzej mene.

**w) Vykazovanie výnosov**

Výnosy z predaja výrobkov Spoločnosť nevykazuje.

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 z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä finančné výnosy z dlhodobého finančného majetku a tržby z predaja služieb.

**x) Porovnateľné údaje**

Niektoré údaje za predošlé účtovné obdobie boli pozmenené pre ich lepšiu porovnateľnosť s údajmi uvedenými v bežnom účtovnom období. Zmena v prezentácii porovnateľných údajov nemala dopad na celkovú výšku aktív, vlastného imania a výsledku hospodárenia v predchádzajúcom období.

**y) Oprava chýb minulých období**

Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.

**z) Ostatné informácie**

Spoločnosť nemá.

### 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 náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
<b>Stav k 1.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>927</b>	<b>2 300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 227</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>927</b>	<b>2 300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 227</b>
Oprávk								
<b>Stav k 1.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>927</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>927</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>927</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>927</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>0</b>	<b>2 300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 300</b>
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 300</b>

V priebehu účtovného obdobia boli ako súčasť ocenenia aktivované úroky v hodnote 0 EUR (v roku 2015: 0 EUR)

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniiteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
Prvotné ocenenie								
<b>Stav k 1.1.2015</b>	0	927	2 300	0	0	0	0	<b>3 227</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>927</b>	<b>2 300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 227</b>
Oprávky								
<b>Stav k 1.1.2015</b>	0	927	0	0	0	0	0	<b>927</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>927</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>927</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>0</b>	<b>2 300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 300</b>
<b>Stav k 31.12.2015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 300</b>

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

#### Dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo: spoločnosť nemá.

Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: spoločnosť nemá.

#### Goodwill

Spoločnosť neúčtuje o goodwill.

#### Výskumná a vývojová činnosť

Spoločnosť neúčtuje o výskumnej a vývojovej činnosti.

Iné informácie o dlhodobom nehmotnom majetku Spoločnosť nemá.



Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou orkom prepojených ÚJ	Ostatné realizovateľné CP	Pôžičky prepojeným ÚJ	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojených ÚJ	Ostatné pôžičky	Dlhové CP a Ostatný DFM	Pôžičky a ostatný DFM s dobou splatnosti najviac jeden rok	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
Prvotné ocenenie												
<b>Stav k 1.1.2015</b>	32 223 618	1 463 313	4 098 538	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>37 785 469</b>
Prírastky	5 131 153	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 131 153
Úbytky	2 163 949	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 163 949
Presuny	0	-1 463 313	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1 463 313
<b>Stav k 31.12.2015</b>	<b>35 190 822</b>	<b>0</b>	<b>4 098 538</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>39 289 360</b>
Opravné položky												
<b>Stav k 1.1.2015</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	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>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Účtovná hodnota												
<b>Stav k 1.1.2015</b>	<b>32 223 618</b>	<b>1 463 313</b>	<b>4 098 538</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>37 785 469</b>
<b>Stav k 31.12.2015</b>	<b>35 190 822</b>	<b>0</b>	<b>4 098 538</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>39 289 360</b>

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

Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, spoločnosť nemá.

Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať, spoločnosť nemá.

### Rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv a podstatný vplyv

Spoločnosť má určitý dlhodobý finančný majetok umiestnený v iných účtovných jednotkách, kde prostredníctvom tohto umiestnenia Spoločnosť vykonáva rozhodujúci vplyv.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2016, výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie a iné informácie o týchto účtovných jednotkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
<b>Rozhodujúci vplyv</b>					
CBA VEREX,a.s.	100%	100%	10 033 055	1 123 781	10 033 055
VEREX REALITY,s.r.o.	100%	100%	15 842 455	525 309	15 842 455
VEREX-ELTO,s.r.o.	70%	70%	10 938 918	2 310 092	7 657 243
ELTO REALITY,s.r.o.	70%	70%	4 805 150	286 035	3 342 943
HYDINA HOLDING,s.r.o.	100%	100%	1 221 682	-414 386	1 221 682
PELIM,s.r.o.	78%	78%	584 345	-11 607	456 022
NARCIUS,a.s.	100%	100%	19 464	-3 483	19 464
<b>Spoločný rozhodujúci vplyv</b>					
	0%	0%	0	0	0
<b>Podstatný vplyv</b>					
	0%	0%	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>38 572 864</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo	Podiel na ZI v %	Podiel na iných zložkách vlastného imania v %	Výška vlastného imania	Výsledok hospodárenia	Účtovná hodnota DFM
<b>Rozhodujúci vplyv</b>					
CBA VEREX,a.s.	100%	100%	8 909 273	1 340 243	8 909 273
VEREX REALITY,s.r.o.	100%	100%	8 597 298	93 504	8 597 298
VEREX-ELTO,s.r.o.	70%	70%	10 782 007	2 589 270	7 547 405
ELTO REALITY,s.r.o.	70%	70%	4 795 144	290 629	3 335 982
HYDINA HOLDING,s.r.o.	100%	100%	1 636 068	105 572	1 636 068
PELIM,s.r.o.	78,04%	78,04%	248 105	36 565	193 621
JASNA LM,s.r.o.	73,30%	73,30%	6 781 958	1 081	4 971 175
<b>Spoločný rozhodujúci vplyv</b>					
	0%	0%	0	0	0
<b>Podstatný vplyv</b>					
	0%	0%	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>35 190 822</b>

### Ocenenie reálnou hodnotou a metódou vlastného imania

Názov položky	Hodnota k 31.12.2016	Hodnota k 31.12.2015	Zvýšenie/ zniženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
<b>Rozhodujúci vplyv</b>					
CBA VEREX,a.s.	10 033 055	8 909 273	1 123 782	0	1 123 782
VEREX REALITY,s.r.o.	15 842 455	8 597 298	7 245 157	0	7 245 157
VEREX-ELTO,s.r.o.	7 657 243	7 547 405	109 838	0	109 838
ELTO REALITY,s.r.o.	3 342 943	3 335 982	6 961	0	6 961
HYDINA HOLDING,s.r.o.	1 221 682	1 636 068	-414 386	0	-414 386
PELIM,s.r.o.	456 022	193 621	262 401	0	262 401
NARCIUS,a.s.	19 464	0	19 464	0	19 464
JASNA LM,s.r.o.	0	4 971 175	-4 971 175	0	-4 971 175
<b>DFM ocenený v reálnej hodnote spolu</b>	<b>38 572 864</b>	<b>35 190 822</b>	<b>3 382 042</b>	<b>0</b>	<b>3 382 042</b>
<b>Spoločný rozhodujúci vplyv</b>	0	0	0	0	0
<b>Podstatný vplyv</b>	0	0	0	0	0
<b>DFM ocenený metódou vlastného imania spolu</b>					
<b>Spolu</b>	<b>38 572 864</b>	<b>35 190 822</b>	<b>3 382 042</b>	<b>0</b>	<b>3 382 042</b>

Spoločnosť k 31. decembru 2016 oceniла reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania nasledovné zložky dlhodobého finančného majetku“

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Hodnota k 31.12.2015	Hodnota k 31.12.2014	Zvýšenie/ zniženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
<b>Rozhodujúci vplyv</b>					
CBA VEREX,a.s.	8 909 273	10 508 510	-1 599 237		
VEREX REALITY,s.r.o.	8 597 298	8 613 215	-15 917	0	-15 917
VEREX-ELTO,s.r.o.	7 547 405	8 096 200	-548 795	0	-548 795
ELTO REALITY,s.r.o.	3 335 982	3 329 492	6 490	0	6 490
HYDINA HOLDING,s.r.o.	1 636 068	1 533 376	102 692	0	102 692
PELIM,s.r.o.	193 621	142 825	50 796	0	50 796
JASNA LM, s.r.o.	4 971 175	1 463 313	3 507 862	0	3 507 862
<b>DFM ocenený v reálnej hodnote spolu</b>	<b>35 190 822</b>	<b>33 686 931</b>	<b>1 503 891</b>	<b>0</b>	<b>1 503 891</b>
<b>Spoločný rozhodujúci vplyv</b>	0	0	0	0	0
<b>Podstatný vplyv</b>	0	0	0	0	0
<b>DFM ocenený metódou vlastného imania spolu</b>	<b>35 190 822</b>	<b>33 686 931</b>	<b>1 503 891</b>	<b>0</b>	<b>1 503 891</b>

Zobrazenie pohybu v oceňovacích rozdieloch vykázaných vo vlastnom imaní z dôvodu ocenenia reálnou hodnotou a metódou vlastného imania je uvedené v poznámkach v časti IX, bod 3 na strane 29.

Iné informácie o dlhodobom finančnom majetku Spoločnosť nemá.

- Zásoby** – Spoločnosť nemá
- Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj** – Spoločnosť nemá
- Pohľadávky - vývoj opravnej položky v priebehu bežného účtovného obdobia** - Spoločnosť nemá.

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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>3 380 314</b>	<b>0</b>	<b>3 380 314</b>
Čistá hodnota zákazky	0	0	0
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	3 380 000	0	3 380 000
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	314	0	314
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>3 380 314</b>	<b>0</b>	<b>3 380 314</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
<b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
<b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Pohľadávky z derivátových operácií	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom:

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na krátkodobé pohľadávky.

**6. Pohľadávky z finančného prenájmu**

Spoločnosť nemá pohľadávky z finančného prenájmu.

**7. Poskytnuté pôžičky**

Spoločnosť neposkytla v roku 2016 žiadne pôžičky.

**8. Pohľadávky z derivátových obchodov**

Spoločnosť nemá pohľadávky z derivátových obchodov.

**9. Odložená daňová pohľadávka**

Spoločnosť nemá odloženú daňovú pohľadávku.

**10. Krátkodobý finančný majetok**

Spoločnosť nemá krátkodobý finančný majetok 31. decembru 2016

**11. Finančné účty**

Finančnými účtami môže Spoločnosť voľne disponovať.

**12. Časové rozlíšenie**

Spoločnosť nemá položky časového rozlíšenia.

## PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti

### 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>677</b>	677
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	0	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>0</b>	0
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>0</b>	0
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>677</b>	<b>677</b>

### 3. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť nemá odložený daňový záväzok.

### 4. Záväzky

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

Názov položky	Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti					spolu záväzky
	viac ako päť rokov	jeden rok až päť rokov	do jedného roka	záväzky po lehote splatnosti		
<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>677</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>677</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	677	0	0	0	677	
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>677</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>677</b>	

**Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:**

	0	0	136 684	0	136 684
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	136 684	0	136 684
<b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>113 536</b>	<b>0</b>	<b>113 536</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	0	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	0	0	113 536	0	113 536
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>250 220</b>	<b>0</b>	<b>250 220</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>677</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>677</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	677	0	0	0	677
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>677</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>677</b>

**Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:**

	<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

**Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:**

	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 386</b>	<b>0</b>	<b>7 386</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	0	0	0
Záväzky zo sociálneho poistenia	0	0	0	0	0
Daňové záväzky a dotácie	0	0	7 386	0	7 386
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>7 386</b>	<b>0</b>	<b>7 386</b>

Spoločnosť nemá informácie o hodnote záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečených inou formou zabezpečenia.

**5. Záväzky z finančného prenájmu**

Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

**6. Záväzky z derivátových obchodov**

Spoločnosť nemá záväzky z derivátových obchodov.

**7. Rezervy**

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

Názov položky	Stav k 1.1.2016	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 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
Odchodné	0	0	0	0	0
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>1 575</b>	<b>1 500</b>	<b>1 575</b>	<b>0</b>	<b>1 500</b>
Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:	1 575	1 500	1 575	0	1 500
Audit	1 500	1 500	1 500	0	1 500
Energie	75	0	75	0	0
Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Odmeny zamestnancom	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky - tretie strany	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky - spoločnosti v skupine	0	0	0	0	0
<b>Rezervy spolu</b>	<b>1 575</b>	<b>1 500</b>	<b>1 575</b>	<b>0</b>	<b>1 500</b>

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Stav k 1.1.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2015
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	0	0	0	0	0
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>1 526</b>	<b>1 575</b>	<b>1 526</b>	<b>0</b>	<b>1 575</b>
<i>Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>1 526</i>	<i>1 575</i>	<i>1 526</i>	<i>0</i>	<i>1 575</i>
Audit	1 500	1 500	1 500	0	1 500
Energie	26	75	26	0	75
<i>Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Rezervy spolu</b>	<b>1 526</b>	<b>1 575</b>	<b>1 526</b>	<b>0</b>	<b>1 575</b>

#### 8. Bankové úvery a vydané dlhopisy

Spoločnosť nemá bankové úvery a vydané dlhopisy.

#### 9. Prijaté pôžičky

Spoločnosť nemá prijaté pôžičky a záväzky z nich.

#### 10. Časové rozlíšenie

Spoločnosť nemá položky časového rozlíšenia.

#### 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>6 000</b>	<b>28 600</b>
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	6 000	28 600
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
<b>Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou</b>	<b>1 899 361</b>	<b>6 527 839</b>
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>1 905 361</b>	<b>6 556 439</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	Služby		Spolu	
	2016	2015	2016	2015
Slovensko	6 000	28 600	6 000	28 600
.....	0	0	0	0
<b>Spolu</b>	<b>6 000</b>	<b>28 600</b>	<b>6 000</b>	<b>28 600</b>

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

Spoločnosť neprevádzkuje vlastnú výrobu, pri ktorej vzniká zmena stavu zásob vlastnej výroby.

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

Názov položky	2016	2015
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>6 176 300</b>	<b>6 527 839</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>6 176 300</i>	<i>6 527 839</i>
Tržby z predaja CP	4 171 180	
Výnosy z DFM	1 899 361	6 527 832
Výnosové úroky	24 837	7
Ostatné výnosy	80 922	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>16 773</b>	<b>11 479</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>1 500</i>	<i>1 500</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	0	0
iné uisťovacie audítorské služby	1 500	1 500
súvisiace audítorské služby	0	0
daňové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>15 273</i>	<i>9 979</i>
Nákup licencií	0	0
Doprava	0	0
Leasing	0	0
Nájomné	0	0
Právne, ekonomické a iné poradenstvo	0	0
Náklady na inzerciu, reklamu	0	0
Externé opracovanie výrobkov	0	0
Náklady na IT	0	0
Náklady na telekomunikačné služby	0	0
Poplatky platené Skupine	0	0
Personálny leasing	0	0
Ostatné	15 273	9 979
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Predaj materiálu	0	0
Manká a škody	0	0
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	0	0
...	0	0
Ostatné	0	0
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>3 750 086</b>	<b>9 899</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>3 750 086</i>	<i>9 899</i>
Nákladové úroky	0	9 746
Predané cenné papiere	3 669 018	
Ostatné	81 068	153

### 6. Osobné náklady

Spoločnosť nemá zamestnancov.

### 7. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:  
Spoločnosť neúčtuje o odloženej dani.

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>2 415 441</b>			<b>6 534 946</b>		
teoretická daň		531 397	22%		1 437 688	22%
Daňovo neuznané náklady	1 500	330		1 576	347	
Výnosy nepodliehajúce dani	-1 900 867	-418 191		-6 527 840	-1 436 125	
		1			1	
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>113 537</b>	<b>5%</b>		<b>1 911</b>	<b>0,03%</b>
Splatná daň z príjmov		113 537	5%		1 911	0,03%
Odložená daň z príjmov		0			0	
<b>Celková daň z príjmov</b>		<b>113 537</b>	<b>5%</b>		<b>1 911</b>	<b>0,03%</b>

## V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienенý majetok

Podmienенým majetkom sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky. Spoločnosť nemá podmienенý majetok.

### 2. Podmienенé záväzky

Podmienенým záväzkom sa rozumie:

- možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo
- povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Spoločnosť nemá podmienенé záväzky.

### 3. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá významné finančné povinnosti nevykazované v účtovných výkazoch

### 4. Skutočnosti sledované na podsúvahových účtoch

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch.

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

Dňa 03.04.2017 bol odpredaný 50 % podiel spoločnosti NARCIUS, a.s. firme Thalia,s.r.o.

## VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

### 1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

1.) Transakcie v € bez DPH	Spolu		S dcérskou spoločnosťou		S inými spriaznenými stranami	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Nákup materiálu		115		115		
Nákup tovaru						
Nákup služieb		797		797		
Nákup licencií						
Nákup IM						
Nákladové úroky		9 746		9 746		
Prijaté pôžičky						
Platené dividendy	1 000 000	200 000			1 000 000	200 000
Prijaté záruky						
Ostatné finančné náklady	80 922		80 922			
Nákup DFM	1 957 000	3 510 000	1 957 000	3 510 000		
Predaj výrobkov						
Predaj tovaru						
Predaj služieb						
Predaj licencií						
Predaj IM						
Predaj zásob						
Výnosové úroky	24 832		24 832			
Poskytnuté pôžičky	3 380 000		3 380 000			
Prijaté dividendy	1 899 362	6 527 832	1 899 362	6 527 832		
Poskytnuté záruky a garancie						
Ostatné finančné výnosy	80 922		80 922			

2.) Zostatky v €	Spolu		S dcérskou spoločnosťou		S inými spriaznenými stranami	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Pohľadávky z obchod. styku						
Ost. pohľ. z obchod. styku						
Iné pohľadávky						
Poskytnuté pôžičky	3 380 000		3 380 000			
Nevyfakturované dodávky						
Iné						
Závazky z obchod. styku						
Ost. Záv. z obchod. styku						
Iné záväzky						
Prijaté pôžičky						
Nevyfakturované dodávky						
Rezervy						
Iné dodávky						

### 2. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu

Členovia štatutárnych orgánov a dozorných rád neboli v roku 2016 odmeňovaní, nemali poskytnuté záruky a iné zabezpečenia, pôžičky ani iné plnenia na súkromné účely.

## VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme. Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

## IX. PREHĽAD 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 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
Základné imanie	995 900	0	0	0	995 900
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	249 785	215	0	0	250 000
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	14 619 716	1 505 965	0	0	16 125 681
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	16 981 521	5 532 820	0	0	22 514 341
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	6 533 035	0	4 231 131	0	2 301 904
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>39 379 957</b>	<b>7 039 000</b>	<b>4 231 131</b>	<b>0</b>	<b>42 187 826</b>

Položka vlastného imania	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
Základné imanie	995 900	0	0	0	995 900
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	249 785	0	0	0	249 785
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	16 625 825	0	2 006 109	0	14 619 716
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	16 476 993	504 528	0	0	16 981 521
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	704 529	6 533 035	704 529	0	6 533 035
<b>Vlastné imanie spolu</b>	<b>35 053 032</b>	<b>7 037 563</b>	<b>2 710 638</b>	<b>0</b>	<b>39 379 957</b>

Základné imanie Spoločnosti tvorí 100 ks akcií v menovitej hodnote 9 959 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.  
Hodnota splateného základného imania predstavuje 995 900 EUR.

### 1. Prehľad ziskov a strát, ktoré boli účtované priamo na účty vlastného imania

Spoločnosť neúčtovala zisky alebo straty priamo na účty vlastného imania

## 2. Prehľad v pohybe oceňovacích rozdielov

Názov položky	2016	2015
<b>Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov, z toho:</b>	<b>1 505 965</b>	<b>-2 006 109</b>
<i>Precenenie podielových cenných papierov použitím metódy vlastného imania</i>	1 505 965	-2 006 109
<i>Zmena reálnej hodnoty zabezpečovacích derivátov</i>	0	0
<i>Zmena reálnej hodnoty derivátov obchodovaných na neverejnom trhu</i>	0	0
<i>Precenenie majetku a záväzkov pri zlúčení, splynutí a rozdelení</i>	0	0
.....	0	0
.....	0	0
<b>Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín, z toho:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
.....	0	0
<b>Spolu</b>	<b>1 505 965</b>	<b>-2 006 109</b>

## 3. Rozdelenie zisku za predchádzajúci rok 2015

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 6 533 035 EUR bol rozdelený nasledovne:

- a.) prídel do rezervného fondu 215 EUR
- b.) nerozdelený zisk minulých rokov 6 532 820 EUR

## 4. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 2 301 904 EUR bol rozdelený nasledovne:

- a.) nerozdelený zisk minulých rokov vo výške 2 301 904 EUR

## IX. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

- a) 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,
- b) 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>2 415 441</b>	<b>6 534 946</b>
<i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>		
Odpisy dlhodobého majetku	0	0
Odpis zásob	0	0
Odpis pohľadávky	0	0
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku	0	0
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	0	0
Zmena stavu opravnej položky k zásobám	0	0
Zmena stavu rezerv	-75	49
Úrokové náklady (netto)	-24 837	9 739
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	-1 899 361	-6 527 832
Ostatné položky nezahnuté do nepeňažných operácií	0	0
<b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>	<b>491 168</b>	<b>16 902</b>
<i>Zmena pracovného kapitálu:</i>		
Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia	-314	28 752
Úbytok (prírastok) zásob	0	0
(Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia	131 208	1 887
Iné	0	0
<b>Prevádzkové peňažné toky</b>	<b>622 062</b>	<b>47 541</b>
Názov položky	2016	2015
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>		
Prevádzkové peňažné toky	<b>622 062</b>	<b>47 541</b>
Zaplatené úroky	0	-9 746
Prijaté úroky	24 837	7
Zaplatená daň z príjmov	-1 911	8 933
Vyplatené dividendy	-1 000 215	-200 001
Príjmy z mimoriadnych položiek	0	0
Ostatné položky nezahnuté do prevádzkovej činnosti	0	0
<b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>	<b>-355 227</b>	<b>-153 266</b>

**Peňažné toky z investičnej činnosti**

Nákup dlhodobého majetku	0	0
Príjmy z predaja dlhodobého majetku	0	0
Obstaranie finančných investícií	1 792 941	-3 510 000
Poskytnuté dlhodobé pôžičky	-3 380 000	0
Prijaté dividendy	1 899 361	6 527 832
<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>	<b>312 302</b>	<b>3 017 832</b>

**Peňažné toky z finančnej činnosti**

Príjmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov	215	0
Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk	0	0
Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine	0	-2 800 000
Splátky dlhodobých záväzkov	0	0
<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>	<b>215</b>	<b>-2 800 000</b>

Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom

	0	0
--	---	---

**Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov**

	<b>-42 710</b>	<b>64 566</b>
--	----------------	---------------

Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka

	97 935	33 369
<b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>	<b>55 225</b>	<b>97 935</b>