

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

Spoločnosť Hlboká 7, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená zakladateľskou listinou dňa 10. novembra 2005 v znení zakladateľskej listiny zo dňa 14. marca 1996 a do obchodného registra bola zapísaná 30. marca 2006 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 40034/B).

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

– Prenájom nehnuteľností s poskytovaním iných než základných služieb – správa a prenájom nehnuteľností,

**3. Počet zamestnancov**

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

|   | 2016 | 2015 |
|---|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 6    | 7    |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 6    | 7    |
| počet vedúcich zamestnancov   | 2    | 2    |

**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 11. novembra 2016.

**7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie****B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Konatelia                      Ing. Božena Ďurďovičová  
   Lenka Filipová

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2016 je takáto:

| 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  |
| VECTRA LIMITED         | 12 006 706                       | 99,99      | 99,99                         | -  |
| VENUS PROJECTS LIMITED | 750                              | 0,01       | 0,01                          | -  |
| <b>Spolu</b>           | <b>12 007 456</b>                | <b>100</b> | <b>100</b>                    | <b>0</b>                                       |

**D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti VECTRA LIMITED, Paradise Road 36, Richmond, UK.. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle spoločnosti VECTRA LIMITED.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, okrem:

- účtovania poistenia majetku určeného na prevádzkovú činnosť a iného poistného súvisiaceho s prevádzkovou činnosťou. Takéto poistenie sa od 1. januára 2011 účtuje na účet 548 – Ostatné náklady na hospodársku činnosť;
- účtovania obstarania nehnuteľnosti za účelom ďalšieho predaja;

Uvedené zmeny nemajú vplyv na výsledok hospodárenia vykázaný v predchádzajúcich účtovných obdobiach, keďže sa aplikujú prospektívne na účtovné prípady, ktoré vznikli po 1. januári 2011.

V súvislosti so zmenou účtovania zákazkovej výroby, zákazkovej výstavby nehnuteľnosti a obstarania nehnuteľnosti na účel ďalšieho predaja boli do súvahy a výkazu ziskov a strát doplnené nové účty.

**(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 od 1. januára 2003 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 od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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 obstarávacia cena (resp. vlastné 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<br>doba používania<br>v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|---------|--|-----------------------|------------------------------|
| Softvér | 2 - 5  | lineárna              | 20                           |

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 obstarávacia 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<br>doba používania v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|--------------------------------|---|-----------------------|------------------------------|
| Stavby                         | 10 - 40                                   | lineárna              | 2,5 až 10                    |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 až 10                                   | lineárna              | 8,3 až 12,5                  |
| Dopravné prostriedky           | 3 až 4                                    | lineárna              | 33,3 až 25                   |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna                                     | jednorazový odpis     | 100                          |

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 3 | 6 | 2 | 8 | 9 | 3 | 3 | 7 |   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | 0 | 2 | 2 | 1 | 6 | 4 | 6 | 2 | 8 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**(c) Zásoby**

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

Obstarávacia 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.

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

**(d) 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 nevykonalné pohľadávky.

**(e) Peňažné prostriedky a ceniny**

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

**(f) 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.

**(g) 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.

**(h) 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.

**(i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**(j) Prenájom (lízing)**

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

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

**(k) Cudzía mena**

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene 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.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

**(l) Výnosy**

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

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

Spoločnosť vlastní dlhodobý majetok v úhrnnej výške 16.700.985,- EUR, ktorý je odpisovaný rovnomerne.

Na zabezpečenie úveru bolo v prospech banky zriadené záložné právo na pozemky a stavby; zostatková cena týchto pozemkov a stavieb.

**2. Zásoby**

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

| Zásoby  | Bežné účtovné obdobie (rok 2016)   |                         |   |  |                                    |
|---|------------------------------------|-------------------------|---|--|------------------------------------|
|   | Stav opravnej položky k 31.12.2013 | 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   | 0                                  | 0                       | 0   | 0  | 0                                  |
| Nehnutelnosť na predaj                          | 0                                  | 0                       | 0   | 0  | 0                                  |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  | 0                                  | 0                       | 0   | 0  | 0                                  |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>0</b>                           | <b>0</b>                | <b>0</b>  | <b>0</b>   | <b>0</b>                           |

**3. Pohľadávky**

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:  
Bežné účtovné obdobie (rok 2016)

| Stav opravnej položky k 31.12.2015 | 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 |
|------------------------------------|-------------------------|---|--|------------------------------------|
| b                                  | c                       | d   | e  | f                                  |
| 99 582                             | 0                       | 0   | 0  | 99 582                             |
| 0                                  | 0                       | 0   | 0  | 0                                  |
| 0                                  | 0                       | 0   | 0  | 0                                  |
| 0                                  | 0                       | 0   | 0  | 0                                  |
| 0                                  | 0                       | 0   | 0  | 0                                  |
| <u>0</u>                           | <u>0</u>                | <u>0</u>  | <u>0</u>   | <u>0</u>                           |
| <b><u>99 582</u></b>               | <b><u>0</u></b>         | <b><u>0</u></b>   | <b><u>0</u></b>  | <b><u>99 582</u></b>               |

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

| Pohľadávky k 31.12.2016  | V lehote splatnosti     | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu        |
|--|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| a  | b                       | c                    | d                       |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>   |                         |                      |                         |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 0                       | 0                    | 0                       |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                       | 0                    | 0                       |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                       | 0                    | 0                       |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu                          | 0                       | 0                    | 0                       |
| Iné pohľadávky   | 2 748 528               | 0                    | 2 748 528               |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>   | <b><u>2 748 528</u></b> | <b><u>0</u></b>      | <b><u>2 748 528</u></b> |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>   |                         |                      |                         |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 1 510 538               |                      | 1 510 538               |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                       | 0                    | 0                       |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                       | 0                    | 0                       |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu                          | 0                       | 0                    | 0                       |
| Sociálne poistenie   | 0                       | 0                    | 0                       |
| Daňové pohľadávky a dotácie  | 0                       | 0                    | 0                       |
| Iné pohľadávky   | 0                       | 0                    | 0                       |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b><u>1 510 538</u></b> | <b><u>0</u></b>      | <b><u>1 510 538</u></b> |

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

| Pohľadávky k 31.12.2015  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|------------------|
| a  | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>   |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku  |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky   | 2 591 910           | 0                    | 2 591 910        |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>   | <b>2 591 910</b>    | <b>0</b>             | <b>2 591 910</b> |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>   |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku  | 823 839             | 531 486              | 1 355 325        |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie   | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie  | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky   |                     | 0                    | 0                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>823 839</b>      | <b>531 486</b>       | <b>1 355 325</b> |

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

| Opis predmetu záložného práva                                      | Bežné účtovné obdobie |                    |
|--|-----------------------|--------------------|
|  | Hodnota predmetu      | Hodnota pohľadávky |
| a  |                       |                    |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    | x                     | 0                  |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | x                     | 0                  |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x                     | 0                  |

#### 4. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

|                          | 31. 12. 2016          | 31. 12. 2015          |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Pokladnica, ceniny       | 10 562                | 38                    |
| Bežné bankové účty       | 217 182               | 159 531               |
| Bankové účty termínované | 0                     | 0                     |
| Peniaze na ceste         | 0                     | 0                     |
| <b>Spolu</b>             | <b><u>227 744</u></b> | <b><u>159 569</u></b> |

## 5. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

|  | 31. 12. 2016    | 31. 12. 2015        |
|--|-----------------|---------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>            |
| Sprostredkovateľské provízie                       | 0               | 0                   |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>0</b>        | <b>6 743</b>        |
| Poistenie  | 0               | 6 743               |
| Sprostredkovateľské provízie                       | 0               | 0                   |
| Ostatné  | 0               | 0                   |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>            |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>            |
| <b>Spolu</b>                                       | <b><u>0</u></b> | <b><u>6 743</u></b> |

## G. 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:

| a   | Stav<br>k 31. 12. 2015<br>f | Tvorba<br>c    | Použitie<br>d  | Zrušenie<br>e | Stav<br>k 31. 12. 2016<br>f |
|---|-----------------------------|----------------|----------------|---------------|-----------------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy</b>   | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>                    |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                                    | <b>45 828</b>               | <b>144 863</b> | <b>153 313</b> | <b>0</b>      | <b>54 278</b>               |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                                     |                             |                |                |               |                             |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia                     | 0                           | 0              | 0              | 0             | 0                           |
| Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | 0                           |                |                | 0             | 0                           |
| Nevyfakturované dodávky energií                                       | 0                           | 0              | 0              | 0             | 0                           |
| Iné   | 0                           | 0              | 0              | 0             | 0                           |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>                               | <b>23 599</b>               | <b>156 118</b> | <b>162 650</b> | <b>0</b>      | <b>45 828</b>               |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                                     | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>                    |

### 3. Závazky

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

|   | 31. 12. 2016      | 31. 12. 2015      |
|---|-------------------|-------------------|
| Závazky po lehote splatnosti                                    | 572 910           | 421 565           |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane |                   | 374 097           |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>572 910</b>    | <b>795 662</b>    |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 13 658 925        | 14 627 018        |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 1 713 588         | 1 609 925         |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>15 372 513</b> | <b>16 236 943</b> |

**4. Sociálny fond**

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

|  | 31. 12. 2015        | 31. 12. 2015        |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>1 974</b>        | <b>1 345</b>        |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 640                 | 629                 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0                   | 0                   |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0                   | 0                   |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>       | <i>640</i>          | <i>629</i>          |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i>           | <i>0</i>            | <i>0</i>            |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b><u>2 614</u></b> | <b><u>1 974</u></b> |

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

**5. Bankové úvery**

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| a                               | b             | c                | d  | e  | f                |
|---------------------------------|---------------|------------------|--|--|------------------|
| Mena                            | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015 |                  |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |               |                  |  |  |                  |
| Bankový úver                    | EUR           | 6,13             | 2016 – 2019                                | 1 877 323                                  | 477 323          |
| <b>Dlhodobé úvery spolu</b>     |               |                  |  | <b>1 877 323</b>                           | <b>477 323</b>   |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |               |                  |  |  |                  |
| Krátkodobé časť bankového úveru | EUR           | 6,13             | 2015                                       | 600 000                                    | 600 000          |
| <b>Krátkodobé úvery spolu</b>   |               |                  |  | <b>600 000</b>                             | <b>600 000</b>   |
| <b>Spolu</b>                    |               |                  |  | <b>2 477 323</b>                           | <b>1 077 323</b> |

Závazok z bankového úveru nahradil pôvodný záväzok spoločnosti vyplývajúci zo Zmluvy o pristúpení k záväzku TANAX. V súlade so Zmluvou o splátkovom úvere boli prostriedky použité výlučne na splatenie pohľadávky Veriteľa z Úverových zmlúv TANAX I. – IV. Pre tento účel poskytla spoločnosť úver spoločnosti TANAX, a.s. vo výške prijatého bankového úveru. Spoločnosť TANAX vstúpila v januári 2013 do konkurzu, čím sa zmožnila prefaktúracia nákladov súvisiacich s úverom. Nákladové úroky sa účtujú na účte 562001.

Na zabezpečenie úveru bolo v prospech banky zriadené záložné právo na pozemky a stavby.

**6. Časové rozlíšenie**

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|  | 31. 12. 2016  | 31. 12. 2015   |
|--|---------------|----------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé</b>            | <b>0</b>      | <b>0</b>       |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>       |
| Energie  | 0             | 0              |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b>       |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>82 524</b> | <b>123 030</b> |
| Najomné vrátane energií                            | 82 524        | 123 030        |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>82 524</b> | <b>123 030</b> |

## 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<br>odbytu<br>a | Prenájom       |                | Služby a tovar |           | Spolu          |                |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|-----------|----------------|----------------|
|                       | 2016<br>b      | 2015<br>b      | 2016<br>f      | 2015<br>f | 2016           | 2015           |
| Slovenská republika   | 784 845        | 617 513        | 0              | 0         | <b>784 845</b> | <b>617 513</b> |
| <b>Spolu</b>          | <b>784 845</b> | <b>617 513</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>  | <b>784 845</b> | <b>617 513</b> |

### 2. 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:

|   | 2016           | 2015           |
|---|----------------|----------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 0              | 0              |
| Tržby z predaja služieb                 | 784 845        | 617 513        |
| Tržby za tovar                          | 0              | 0              |
| Výnosy zo zákazky                       | 0              | 0              |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        | 0              | 0              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 0              | 0              |
| <b>Čistý obrat spolu</b>                | <b>784 845</b> | <b>617 513</b> |

**I. 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:

|   | 2016               | 2015               |
|---|--------------------|--------------------|
| <b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>                                  | <b>163 161</b>     | <b>149 083</b>     |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>              | <i>0</i>           | <i>0</i>           |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky                           | 0                  | 0                  |
| Iné uisťovacie audítorské služby  | 0                  | 0                  |
| Súvisiace audítorské služby   | 0                  | 0                  |
| Daňové poradenstvo  | 0                  | 0                  |
| Ostatné neaudítorské služby   | 0                  | 0                  |
| <br><i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | <br><i>163 161</i> | <br><i>149 083</i> |
| Strážna služba  | 0                  | 0                  |
| Telefónne a dátové služby   | 0                  | 0                  |
| Údržba vzduchotechniky a vykurovacích zariadení                               | 0                  | 0                  |
| Údržba technologických a prevádzkových zariadení                              | 0                  | 0                  |
| Právne a ekonomické poradenstvo   | 0                  | 0                  |
| Upratovanie a údržba priestorov   | 0                  | 0                  |
| Prevádzkové a servisné služby   | 0                  | 0                  |
| Náklady na výstavbu   | 0                  | 0                  |
| Ostatné   | 0                  | 149 083            |
| <br><b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <br><b>19 666</b>  | <br><b>14 985</b>  |
| Poistenie   | 16 893             | 14 625             |
| Manká a škody   | 0                  | 0                  |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam                          | 0                  | 0                  |
| Pokuty , penále , úroky z omeškania   | 2 773              | 360                |
| Iné   | 0                  | 0                  |
| <br><b>Finančné náklady, z toho:</b>  | <br><b>158 891</b> | <br><b>94 307</b>  |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>  | <i>0</i>           | <i>976</i>         |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka               | 0                  | 976                |
| <br><i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <br><i>158 891</i> | <br><i>93 331</i>  |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku                   | 0                  | 0                  |
| Nákladové úroky   | 154 690            | 92 195             |
| Bankové poplatky  | 4 201              | 1 136              |
| Iné   | 0                  |                    |

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

|  | 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: | -411 643    |          | 100,00 %      | 578 895     |          | 100,00 %      |
| teoretická daň                               |             | -90 561  | 22,00 %       | 127 357     | 22,00 %  |               |
| Daňovo neuznané náklady                      | 4 256       | 936      | -0,23 %       | 517         | 114      | -0,03 %       |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | 0           | 0        | 0,00 %        | 0           | 0        | 0,00 %        |
| Umorenie daňovej straty                      | 0           | 0        | 0,00 %        | 0           | 0        | 0,00 %        |
| Spolu  | -407 387    | -89 625  | 21,77 %       | 579 412     | 127 471  | 21,97 %       |
| <b>Splatná daň z príjmov</b>                 |             | <b>0</b> | <b>0,00 %</b> |             | <b>0</b> | <b>0,00 %</b> |
| Odložená daň z príjmov                       |             | 0        | 0,00 %        |             | 0        | 0,00 %        |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                 |             | <b>0</b> | <b>0,00 %</b> |             | <b>0</b> | <b>0,00 %</b> |

**K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH****1. Prenajatý majetok**

Spoločnosť prenajíma časť priestorov a zariadení spriazneným osobám na prevádzkové a administratívne účely. Prenajatú časť priestorov a zariadení vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

**2. Prehľad o podsúvahových položkách**

|                                       | 2016 | 2015 |
|---------------------------------------|------|------|
| Prenajatý majetok                     | 0    | 0    |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 0    | 0    |
| Majetok prijatý do úschovy            | 0    | 0    |
| Pohľadávky z derivátov                | 0    | 0    |
| Závazky z opcií derivátov             | 0    | 0    |
| Odpísané pohľadávky                   | 0    | 0    |
| Pohľadávky z lízingu                  | 0    | 0    |
| Závazky z lízingu                     | 0    | 0    |
| Iné položky                           | 0    | 0    |

**L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Podmienené záväzky**

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

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

Štatutárne orgány nemali v spoločnosti za ich činnosť pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období žiadne príjmy.

**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

| Spriaznená osoba                          | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |      |
|---|-------------------|------------------------------|------|
|   |                   | 2016                         | 2015 |
| a   | b                 | c                            | d    |
| <b>Transakcie so sesterskými podnikmi</b> |                   |                              |      |
| Poskytnutie krátkodobej pôžičky           | 08                | 0                            | 0    |
| Poskytnutie dlhodobého úveru              | 08                | 0                            | 0    |
| Úroky z úveru a poplatky                  | 08                | 0                            | 0    |
| Prijaté splátky dlhodobého úveru a úrokov | 08                | 0                            | 0    |

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |      |
|--|-------------------|------------------------------|------|
|  |                   | 2016                         | 2015 |
| a  | b                 | c                            | d    |
| <b>Materská spoločnosť</b>                         |                   |                              |      |
| Splatenie pôžičky                                  | 08                | 0                            | 0    |
| <b>Dcérska spoločnosť</b>                          |                   |                              |      |
|  |                   | 0                            | 0    |

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 05 – licencia
- 08 – úver, pôžička
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

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

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

**P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a   | Bežné účtovné obdobie     |                |             |              | Stav k<br>31.12.2016<br>f |
|---|---------------------------|----------------|-------------|--------------|---------------------------|
|   | Stav k<br>31.12.2015<br>f | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e |                           |
|   | Základné imanie           | 12 007 456     | -           | -            |                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          | -                         | -              | -           | -            | -                         |
| Zmena základného imania   | -                         | -              | -           | -            | -                         |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | -                         | -              | -           | -            | -                         |
| Emisné ážio   | -                         | -              | -           | -            | -                         |
| Ostatné kapitálové fondy  | -                         | -              | -           | -            | -                         |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   | -                         | -              | -           | -            | -                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | -                         | -              | -           | -            | -                         |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        | -                         | -              | -           | -            | -                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | -                         | -              | -           | -            | -                         |
| Zákonný rezervný fond   | -                         | -              | -           | -            | -                         |
| Nedeliteľný fond  | -                         | -              | -           | -            | -                         |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  | -                         | -              | -           | -            | -                         |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | -                         | -              | -           | -            | -                         |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | 7 683 166                 | -              | -           | -            | 7 683 166                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   |                           |                |             |              | -                         |
| Vyplatené dividendy   | -                         | -              | -           | -            | -                         |
| Ostatné položky vlastného imania                                  | -                         | -              | -           | -            | -                         |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            | -                         | -              | -           | -            | -                         |
| <b>Spolu</b>  | <b>5 126 122</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>    | <b>0</b>     | <b>19 690 622</b>         |

Hospodársky výsledok za rok 2015 bol rozdelený takto:

| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>          | 2015              |
|--|-------------------|
| Prevod na neuhradenú stratu minulých rokov | -7 683 166        |
| <b>Spolu</b>                               | <b>-7 683 166</b> |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške -411 643 EUR rozhodne valné zhromaždenie.