

**Kopaničiarska odpadová spoločnosť, s.r.o. –
skratka K.O.S, s.r.o.**

**Dodatok správy nezávislého audítora
týkajúci sa výročnej správy
a výročná správa**

k 31. decembru 2016

Obsah

Dodatok správy nezávislého audítora týkajúci sa výročnej správy

Výročná správa

**Dodatok správy nezávislého audítora týkajúci sa výročnej správy
v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene
a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov
(„zákon o štatutárnom audite“)**

Spoločníkom, dozornej rade a konateľovi spoločnosti Kopaničiarska odpadová spoločnosť, s.r.o. - skratka K.O.S., s.r.o.

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Kopaničiarska odpadová spoločnosť, s.r.o. - skratka K.O.S., s.r.o. („Spoločnosť“) k 31. decembru 2016, ktorá je uvedená ako príloha priloženej výročnej správy. K účtovnej závierke sme 10. apríla 2017 vydali správu nezávislého audítora v nasledovnom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Kopaničiarska odpadová spoločnosť, s.r.o. - skratka K.O.S., s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

10. apríla 2017

Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96

Zodpovedný audítor:
Ing. Richard Farkaš, PhD.
Licencia SKAU č. 406

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto iné informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o Spoločnosti a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

22. mája 2017

Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:
Ing. Richard Farkaš, PhD.
Licencia SKAU č. 406

Výročná správa spoločnosti za rok 2016



**Kopaničiarska odpadová spoločnosť, s.r.o. –
skratka K.O.S., s.r.o.**

Marius Pedersen 



Obsah

Úvodné slovo	3
Skupina Marius Pedersen na Slovensku	4
Základné údaje o spoločnosti	5
Základné údaje o prevádzkach spoločnosti	6-7
Celkové zhodnotenie vývoja spoločnosti v roku 2016	8
Ekonomická situácia spoločnosti	9-10
Plán spoločnosti v roku 2017	11
Prílohy	12
• Výrok nezávislého audítora k účtovnej závierke za rok 2016	
• Účtovná závierka k 31.12.2016	



Úvodné slovo

Spoločnosť, ako súčasť skupiny Marius Pedersen, ktorá v súčasnosti predstavuje na Slovenskom trhu najväčšiu spoločnosť poskytujúcu služby v odpadovom hospodárstve, úspešne pokračovala v realizovaní služieb v odpadovom hospodárstve, t.j. skládkovanie, zvoz odpadov a nakladanie s nie nebezpečnými odpadmi vo svojom regióne. V roku 2016 naďalej prevádzkovala strediská Skládky odpadov Kostolné, Skládky odpadov Rakovice a doprava.

Úlohou spoločnosti pre rok 2016 bolo splnenie stanovených cieľov v plnení Hospodárskeho plánu spoločnosti pre rok 2016. Vzhľadom na podmienky na trhu v priemysle a stavebníctve i na trhu s druhotnými surovinami sa stanovené ciele podarilo naplniť.



Skupina Marius Pedersen na Slovensku

A/S Marius Pedersen je poprednou dánskou spoločnosťou, ktorá sa zaoberá modernými metódami hospodárenia so všetkými druhmi odpadov, a to nie len v Dánsku, ale i v Čechách, Bulharsku a na Slovensku.

Firmu A/S Marius Pedersen založil v roku 1925 pán Marius Pedersen ako spoločnosť pre výstavbu ciest. Začiatkom sedemdesiatych rokov bola A/S Marius Pedersen medzi prvými spoločnosťami v Európe, ktoré sa začali seriózne zaoberať zneškodňovaním a zhodnocovaním odpadov. Do náplne jej činnosti v súčasnosti patria všetky systémy nakladania s odpadmi.

Na území bývalého spoločného štátu začala spoločnosť činnosť v roku 1990. Po rozdelení Česko-Slovenskej federatívnej republiky vznikli dva samostatné právne subjekty pre činnosť v jednotlivých republikách. Marius Pedersen, a.s. so sídlom v Trenčíne je dcérskou spoločnosťou – A/S MARIUS PEDERSEN – najväčšej súkromnej dánskej spoločnosti v oblasti nakladania s odpadmi a na Slovensku sa etablovala ako profesionálna spoločnosť, ktorá poskytuje služby v oblasti odpadového hospodárstva.

Dnes skupina Marius Pedersen na Slovensku vykonáva činnosť v oblasti poskytovania služieb pri nakladaní s odpadmi v nasledovných regiónoch : Trenčín, Pezinok, Piešťany, Dubnica nad Váhom, Zvolen, Banská Bystrica, Košice, Prešov, Sabinov, Hlohovec, Sereď, Bratislava, Nové Mesto nad Váhom, Stará Turá, Myjava, Poprad, Partizánske, Topoľčany, Vranov nad Topľou, Nemšová, Veľký Krtíš, Humenné. V uvedených regiónoch aktívne vykonáva prepravu a zneškodňovanie komunálneho odpadu, priemyselných a nebezpečných odpadov v úzkej spolupráci s viac ako 300 mestami a obcami, pričom zabezpečuje tieto služby pre viac ako 1 000 000 obyvateľov a približne 5 000 podnikateľských subjektov. Spoločnosť dnes prevádzkuje spolu s komunálnymi partnermi jedenásť regionálnych skládok odpadov z toho aj skládky na nebezpečný odpad. V oblasti triedeného zberu zabezpečuje tieto služby celoplošne v mestách Trenčín, Piešťany, Pezinok, Banská Bystrica, Zvolen, a Sabinov v úzkej spolupráci s mestskou samosprávou.

Medzi základné ciele spoločnosti patrí vhodným spôsobom pomáhať riešiť problémy svojich partnerov na území Slovenskej republiky v oblasti nakladania s odpadmi a zároveň aktívne vplývať na skvalitňovanie životného prostredia v regiónoch, kde skupina Marius Pedersen poskytuje svoje služby.



Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno spoločnosti :	Kopaničiarska odpadová spoločnosť, s.r.o. - skratka K.O.S., s.r.o.
Adresa sídla :	916 13 Kostolné č. 390
IČO :	34 133 861
IČ DPH:	SK 2020382837
Predmet podnikania :	1. kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) – v rámci voľných živností 2. podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom 3. podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom 4. prenájom strojov a zariadení 5. výkon povolenia prevádzkovateľa nákladnej cestnej dopravy
Štatutárny orgán :	Ing. Slavomír Faško – konateľ
Spoločníci :	DOLINY, spol. s r.o., výška vkladu – 72 030,803957 EUR Marius Pedersen, a.s., výška vkladu – 358 494,323840 EUR
Dozorná rada :	Ing. Vladimíra Lobotková Ing. Anton Veselka Ing. Ján Volár p. Milan Šuster
Výška základného imania :	430 525,127797 EUR

Spoločnosť s ručením obmedzeným bola založená spoločenskou zmluvou zo dňa 25.09.1995 podľa ust. § 56-57 a § 105 a nasl. Obchodného zákonníka č. 513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nenadobudla v roku 2016 dočasné listy, obchodný podiel alebo akcie ani dočasné listy alebo obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.



Základné údaje o prevádzkach spoločnosti

Prevádzka - Skládky odpadov Kostolné

- Zahájenie prevádzky skládky Kostolné : 8 / 1996
- Typ skládky : skládka na nie nebezpečný odpad
- Skládky získala integrované povolenie podľa zákona o IPKZ od SIŽP SR
- Kapacita I. etapy: 1., 2. 3. časť 341 789 m³
- Kapacita II. etapy 1. časti 230 257 m³.
- Celkové množstvo doteraz uloženého odpadu k 31.12.2016: 670 930 t



Prevádzka - Skládky odpadov Rakovce

- Zahájenie prevádzky skládky Rakovce : 12 / 2000
- Typ skládky : skládka na nie nebezpečný odpad
- Skládky získala integrované povolenie podľa zákona o IPKZ od SIŽP SR
- Kapacita skládky : 1. etapa 56 000 m³, 1. časť 3. etapy 114 900 m³, 2. časť 3. etapy 106 600 m³, 1. a 2. časť IV. etapy 175 413 m³.
- Celkové množstvo doteraz uloženého odpadu k 31.12.2016: 414 572 t



Prevádzka – Doprava

- Zahájenie prevádzky : 1998
- Typ dopravy : preprava odpadov veľkoobjemovými kontajnermi
- Odpady : ostatné a nebezpečné
- Poskytovanie služieb pre komunálnych aj priemyselných zákazníkov
- Technické vybavenie: reťazové ramenové a hákové nakladače
 - prívesy
 - lisovacie kontajnery
 - prípojné kontajnery
 - kontajnery VOK a HNK
 - nádoby na odpad





Celkové zhodnotenie vývoja spoločnosti

Spoločnosť Kopaničiarska odpadová spoločnosť, s.r.o. zahájila činnosť v roku 1996 a hodnotenie roku 2016 je hodnotenie 21. roku jej existencie.

Činnosť spoločnosti bola v roku 2016 zabezpečovaná v priemere celkovo 24 zamestnancami, z toho 21 mužov a 3 ženy. V oblasti personálnej politiky v roku 2016 došlo oproti roku 2015 k nárastu miezd o 5,1 %. Spoločnosť v roku 2016 poskytla zamestnancom sociálne výhody vo forme príspevku na stravovanie, darčkových poukázok a tiež príspevku na doplnkové dôchodkové sporenie.

Spoločnosť aj v roku 2016 prevádzkovala Skládku odpadov v Kostolnom, Skládku odpadov v Rakoviciach a vykonávala dopravné činnosti. Okrem prevádzkovania skládok na zneškodňovanie nie nebezpečného odpadu spoločnosť realizovala služby v oblasti nakladania s odpadom pre obce a obchodných partnerov z oblasti priemyslu, a to hlavne zabezpečením dopravy na skládky v skupine Marius Pedersen, a.s.. Spoločnosť realizuje svoje činnosti a služby v súlade s právnymi a inými požiadavkami, ktoré platia v oblasti ochrany životného prostredia.

V roku 2016 spoločnosť pokračovala v realizácii odpadového hospodárstva pre veľké podnikateľské subjekty ako sú C&A Mode, MAGNA SLOVTECA, Raben Logistics, Nissens, TRW a ďalšie. Skutočnosť v uložení odpadov od jednotlivých skupín obchodných partnerov v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi je uvedená v nasledujúcom grafe. V roku 2016 sa na oboch skládkach odpadu uložilo 65 130 ton odpadu. Komunálne odpady naďalej tvorili významnú zložku z uložených odpadov.



Ekonomická situácia spoločnosti

Celkový obrát spoločnosti v roku 2016 dosiahol výšku 2 507 495 EUR a zaznamenal pokles o 15,19% oproti roku 2015. Na stredisku Skládka odpadov Kostolné plánovaný obrát bol splnený na 107 %, na stredisku Skládka odpadov Rakovice na 114 % a na stredisku doprava na 95 %.

Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti spoločnosti za rok 2016 dosiahol zisk vo výške 1 145 286 EUR, čo je pokles o 12,29 % v porovnaní s rokom 2015.

Výsledok hospodárenia spoločnosti z finančnej činnosti predstavuje zisk vo výške 1 328 EUR, čo je nárast o 6,58 % v porovnaní s rokom 2015.

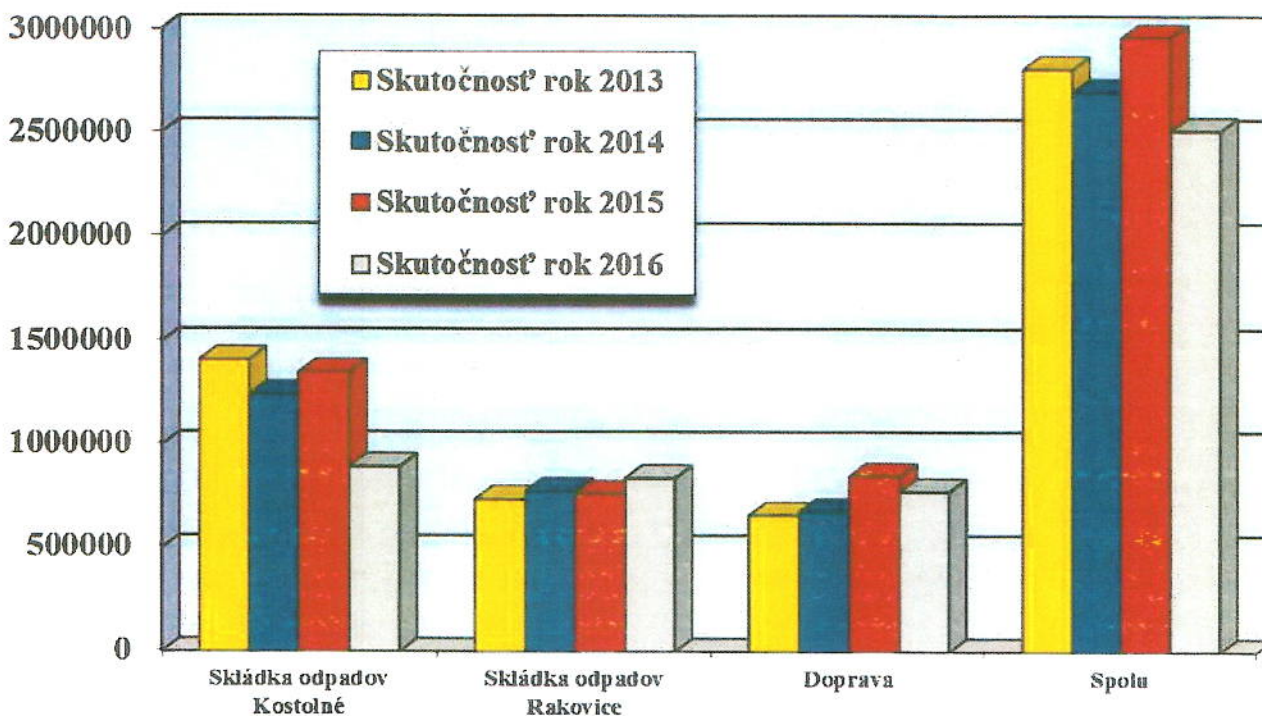
Výsledok hospodárenia spoločnosti pred zdanením predstavuje zisk vo výške 1 146 614 EUR, čo je pokles o 12,27 % v porovnaní s rokom 2015.

Výsledok hospodárenia spoločnosti k 31.12.2016 po zdanení predstavuje zisk vo výške 891 578 EUR, čo je pokles o 12,46% v porovnaní s predchádzajúcim rokom.

V roku 2016 spoločnosť nevyňaložila žiadne výdavky na výskum a vývoj.

Skutočnosť tržieb roku 2016 za jednotlivé strediská v porovnaní s rokmi 2013, 2014 a 2015 je uvedená v nasledovnom grafe. Tržby (hrubý obrát) za rok 2016 dosiahli sumu 2 507 495 EUR.

Celkové tržby v EUR za jednotlivé strediská za roky 2013 2014, 2015 a 2016.





Pohľadávky z obchodného styku zaznamenali medziročný pokles o 52.230 EUR a dosiahli výšku 299.842 EUR. Spoločnosť má vytvorenú opravnú položku k pohľadávkam po lehote splatnosti vo výške 7.388 EUR.

Finančná situácia spoločnosti v rokoch 2013 až 2016 (EUR)

Rok	2016	2015	2014	2013
Vlastné imanie	1.555.082	1.682.040	1.588.045	1.651.186
Závazky, z toho:	1.125.535	1.447.883	1.311.420	1.454.205
• Rezervy	971.691	1.221.498	1.100.916	1.264.123
• Dlhodobé záväzky	130	10.260	24.867	32.161
• Krátkodobé záväzky	153.714	216.125	185.637	157.921
• Bankové úvery a výpomoci	0	0	0	0
Majetok celkom	2.680.617	3.129.923	2.899.465	3.105.391

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

Investície v roku 2016

Spoločnosť v roku 2016 zrealizovala investície v objeme 271 631 EUR v nasledujúcom členení:

- nákladné vozidlá 154 264 EUR
- ostatný prevádzkový majetok 99 334 EUR
- ostatný majetok 18 033 EUR

Konateľ spoločnosti navrhol rozdeliť dosiahnutý zisk vo výške 891 577,76 EUR za účtovné obdobie kalendárneho roku 2016 na základe ustanovení OBZ, § 125, ods. 1b. nasledovne:

- rozdelenie 100 % zisku vo výške 891 577,76 EUR spoločníkom vyplatením podielov na zisku



Plán spoločnosti v roku 2017

Spoločnosť pri tvorbe plánu a rozpočtu na rok 2017 vychádzala zo skutočností a so snahou pokračovať v pozitívnom trende rastu kľúčových ukazovateľov s cieľom dosiahnuť opätovný nárast kladného výsledku hospodárenia.

Hlavným cieľom spoločnosti bude zabezpečiť komplexné služby pre obchodných partnerov v oblasti nakladania s odpadmi pre ich maximálnu spokojnosť a pokračovať v získavaní väčších priemyselných zákazníkov v oblasti Piešťan a Nového Mesta nad Váhom, intenzívne sa bude zaoberať zberom a predajom druhotných surovín.

Spoločnosť v roku 2017 predpokladá dosiahnuť celkový obrat vo výške 2.48 mil. EUR, na Skládke odpadov Kostolné zneškodniť v roku 2016 28,8 tisíc ton odpadu a dosiahnuť tržby za uloženie odpadu vo výške 854 tis. EUR, na Skládke Rakovice zneškodniť 34,3 tisíc ton odpadu s dosiahnutím tržieb za uloženie odpadu vo výške 804 tis. EUR.

V Kostolnom, 03. mája 2017



Ing. Slavomír Faško
konateľ spoločnosti





Výročná správa 2015
Kopaničiarska odpadová
spoločnosť, s.r.o.
/ 12

Prílohy

SPRÁVA AUDÍTORA
o overení účtovnej závierky
k 31. decembru 2016

Kopaničiarska odpadová spoločnosť, s.r.o.
- skratka K.O.S., s.r.o.,
Bratislava, Slovenská republika

Obsah

Správa audítora

Prílohy

Účtovná závierka podnikateľov v podvojnom účtovníctve zostavená k 31. decembru 2016

Správa nezávislého audítora

Spoločníkom, dozornej rade a konateľovi spoločnosti Kopaničiarska odpadová spoločnosť, s.r.o. - skratka K.O.S., s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Kopaničiarska odpadová spoločnosť, s.r.o. - skratka K.O.S., s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

10. apríla 2017
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 96




Zodpovedný auditor:
Ing. Richard Farkaš, PhD.
Licencia SKAU č. 406

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2016

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
 Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2020382837	Účtovná závierka ☒ riadna	Účtovná jednotka ☒ malá	Mesiac Rok od 1 2016
IČO 34133861	☐ mimoriadna	☐ veľká	Za obdobie do 12 2016
SK NACE 38.21.0	☐ priebežná	(vyznačí sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2015 do 12 2015

Priložené súčasťou účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

**Kopaničiarska odpadová spoločnosť,
s.r.o. - skratka K.O.S, s.r.o.**

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Číslo

390

PSČ

Obec

91613 KOSTOLNÉ

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Obchodný register Okresného súdu**Trenčín, odd. S r.o., vl. č. 18703/R**

Telefónne číslo

Faxové číslo

0327790120**0327790120**

E-mailová adresa

KOS@MARIUSPEDERSEN.SK

Zostavená dňa:

Schválená dňa:

23.02.2017**. . 20**

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

DČ 2 0 2 0 3 8 2 8 3 7

IČO 3 4 1 3 3 8 6 1



Ozna- čenie a	STRANA AKTIV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	6 4 5 1 2 3 3	2 6 8 0 6 1 7		
			3 7 7 0 6 1 6		3 1 2 9 9 2 3	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	5 6 7 3 2 9 8	1 9 1 0 0 7 0		
			3 7 6 3 2 2 8		1 8 6 2 9 4 6	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	8 2 6 5			
			8 2 6 5			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2	Softvér (013) - /073, 091A/	05	5 2 7 8			
			5 2 7 8			
3	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	2 9 8 7			
			2 9 8 7			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	5 2 4 0 8 8 7	1 4 8 5 9 2 4		
			3 7 5 4 9 6 3		1 5 0 5 7 1 9	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	4 5 4 8 5	2 2 9 9 3		
			2 2 4 9 2		2 3 9 9 2	
2.	Slavby (021) - /081, 092A/	13	3 0 3 2 7 6 1	9 8 2 6 4 9		
			2 0 5 0 1 1 2		1 1 2 5 6 9 8	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	2 0 9 9 0 4 7	4 1 9 0 8 5		
			1 6 7 9 9 6 2		2 9 2 6 1 9	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ľahné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17		2 6 6 3 4	2 4 2 3 7
				2 3 9 7	2 6 4 5 0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18		3 6 9 6 0	3 6 9 6 0
					3 6 9 6 0
8.	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21		4 2 4 1 4 6	4 2 4 1 4 6
					3 5 7 2 2 7
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo nadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
8.	Požičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29				
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	4 2 4 1 4 6	4 2 4 1 4 6	3 5 7 2 2 7	
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31				
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32				
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	7 7 7 1 2 7 7 3 8 8	7 6 9 7 3 9	1 2 6 6 1 7 3	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	7 6 1 2	7 6 1 2	5 2 2 7	
B.I.1.	Materiál (r. 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100, 101, 102, 103, 104, 105, 106, 107, 108, 109, 110, 111, 112, 113, 114, 115, 116, 117, 118, 119, 120, 121, 122, 123, 124, 125, 126, 127, 128, 129, 130, 131, 132, 133, 134, 135, 136, 137, 138, 139, 140, 141, 142, 143, 144, 145, 146, 147, 148, 149, 150, 151, 152, 153, 154, 155, 156, 157, 158, 159, 160, 161, 162, 163, 164, 165, 166, 167, 168, 169, 170, 171, 172, 173, 174, 175, 176, 177, 178, 179, 180, 181, 182, 183, 184, 185, 186, 187, 188, 189, 190, 191, 192, 193, 194, 195, 196, 197, 198, 199, 200, 201, 202, 203, 204, 205, 206, 207, 208, 209, 210, 211, 212, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, 220, 221, 222, 223, 224, 225, 226, 227, 228, 229, 230, 231, 232, 233, 234, 235, 236, 237, 238, 239, 240, 241, 242, 243, 244, 245, 246, 247, 248, 249, 250, 251, 252, 253, 254, 255, 256, 257, 258, 259, 260, 261, 262, 263, 264, 265, 266, 267, 268, 269, 270, 271, 272, 273, 274, 275, 276, 277, 278, 279, 280, 281, 282, 283, 284, 285, 286, 287, 288, 289, 290, 291, 292, 293, 294, 295, 296, 297, 298, 299, 300, 301, 302, 303, 304, 305, 306, 307, 308, 309, 310, 311, 312, 313, 314, 315, 316, 317, 318, 319, 320, 321, 322, 323, 324, 325, 326, 327, 328, 329, 330, 331, 332, 333, 334, 335, 336, 337, 338, 339, 340, 341, 342, 343, 344, 345, 346, 347, 348, 349, 350, 351, 352, 353, 354, 355, 356, 357, 358, 359, 360, 361, 362, 363, 364, 365, 366, 367, 368, 369, 370, 371, 372, 373, 374, 375, 376, 377, 378, 379, 380, 381, 382, 383, 384, 385, 386, 387, 388, 389, 390, 391, 392, 393, 394, 395, 396, 397, 398, 399, 400, 401, 402, 403, 404, 405, 406, 407, 408, 409, 410, 411, 412, 413, 414, 415, 416, 417, 418, 419, 420, 421, 422, 423, 424, 425, 426, 427, 428, 429, 430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, 437, 438, 439, 440, 441, 442, 443, 444, 445, 446, 447, 448, 449, 450, 451, 452, 453, 454, 455, 456, 457, 458, 459, 460, 461, 462, 463, 464, 465, 466, 467, 468, 469, 470, 471, 472, 473, 474, 475, 476, 477, 478, 479, 480, 481, 482, 483, 484, 485, 486, 487, 488, 489, 490, 491, 492, 493, 494, 495, 496, 497, 498, 499, 500, 501, 502, 503, 504, 505, 506, 507, 508, 509, 510, 511, 512, 513, 514, 515, 516, 517, 518, 519, 520, 521, 522, 523, 524, 525, 526, 527, 528, 529, 530, 531, 532, 533, 534, 535, 536, 537, 538, 539, 540, 541, 542, 543, 544, 545, 546, 547, 548, 549, 550, 551, 552, 553, 554, 555, 556, 557, 558, 559, 560, 561, 562, 563, 564, 565, 566, 567, 568, 569, 570, 571, 572, 573, 574, 575, 576, 577, 578, 579, 580, 581, 582, 583, 584, 585, 586, 587, 588, 589, 590, 591, 592, 593, 594, 595, 596, 597, 598, 599, 600, 601, 602, 603, 604, 605, 606, 607, 608, 609, 610, 611, 612, 613, 614, 615, 616, 617, 618, 619, 620, 621, 622, 623, 624, 625, 626, 627, 628, 629, 630, 631, 632, 633, 634, 635, 636, 637, 638, 639, 640, 641, 642, 643, 644, 645, 646, 647, 648, 649, 650, 651, 652, 653, 654, 655, 656, 657, 658, 659, 660, 661, 662, 663, 664, 665, 666, 667, 668, 669, 670, 671, 672, 673, 674, 675, 676, 677, 678, 679, 680, 681, 682, 683, 684, 685, 686, 687, 688, 689, 690, 691, 692, 693, 694, 695, 696, 697, 698, 699, 700, 701, 702, 703, 704, 705, 706, 707, 708, 709, 710, 711, 712, 713, 714, 715, 716, 717, 718, 719, 720, 721, 722, 723, 724, 725, 726, 727, 728, 729, 730, 731, 732, 733, 734, 735, 736, 737, 738, 739, 740, 741, 742, 743, 744, 745, 746, 747, 748, 749, 750, 751, 752, 753, 754, 755, 756, 757, 758, 759, 760, 761, 762, 763, 764, 765, 766, 767, 768, 769, 770, 771, 772, 773, 774, 775, 776, 777, 778, 779, 780, 781, 782, 783, 784, 785, 786, 787, 788, 789, 790, 791, 792, 793, 794, 795, 796, 797, 798, 799, 800, 801, 802, 803, 804, 805, 806, 807, 808, 809, 810, 811, 812, 813, 814, 815, 816, 817, 818, 819, 820, 821, 822, 823, 824, 825, 826, 827, 828, 829, 830, 831, 832, 833, 834, 835, 836, 837, 838, 839, 840, 841, 842, 843, 844, 845, 846, 847, 848, 849, 850, 851, 852, 853, 854, 855, 856, 857, 858, 859, 860, 861, 862, 863, 864, 865, 866, 867, 868, 869, 870, 871, 872, 873, 874, 875, 876, 877, 878, 879, 880, 881, 882, 883, 884, 885, 886, 887, 888, 889, 890, 891, 892, 893, 894, 895, 896, 897, 898, 899, 900, 901, 902, 903, 904, 905, 906, 907, 908, 909, 910, 911, 912, 913, 914, 915, 916, 917, 918, 919, 920, 921, 922, 923, 924, 925, 926, 927, 928, 929, 930, 931, 932, 933, 934, 935, 936, 937, 938, 939, 940, 941, 942, 943, 944, 945, 946, 947, 948, 949, 950, 951, 952, 953, 954, 955, 956, 957, 958, 959, 960, 961, 962, 963, 964, 965, 966, 967, 968, 969, 970, 971, 972, 973, 974, 975, 976, 977, 978, 979, 980, 981, 982, 983, 984, 985, 986, 987, 988, 989, 990, 991, 992, 993, 994, 995, 996, 997, 998, 999, 1000)					
2.	Nedokončená výroba a pokotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36				
3.	Výrobky (123) - /194/	37				
4.	Zvieratá (124) - /195/	38				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39				
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	5 4 0 2 6	5 4 0 2 6	4 2 1 1 6	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42				



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43				
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44				
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49				
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50				
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51				
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	5 4 0 2 6	5 4 0 2 6		4 2 1 1 6
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	7 1 3 1 6 1	7 0 5 7 7 3		1 2 1 7 9 8 1
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 9 9 8 4 2	2 9 2 4 5 4		3 2 5 8 7 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	7 3 3 1 7	7 3 3 1 7		7 4 7 9 0
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56				

DIČ 2 0 2 0 3 8 2 8 3 7

IČO 3 4 1 3 3 8 6 1



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 2 6 5 2 5 7 3 8 8	2 1 9 1 3 7		2 5 1 0 8 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58				
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	3 7 3 5 0 5	3 7 3 5 0 5		8 9 0 8 0 3
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohla- dávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61				
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62				
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	3 9 8 1 4	3 9 8 1 4		
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64				
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65				1 3 0 5
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66				
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepoje- ných účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67				
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobé- ho finančného majetku v prepojených účtov- ných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68				
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podielky (252)	69				
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70				

Dič 2 0 2 0 3 8 2 8 3 7

IČO 3 4 1 3 3 8 6 1



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71		2 3 2 8	2 3 2 8	
						8 4 9
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72		2 3 1 9	2 3 1 9	
						8 4 9
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73		9	9	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74		8 0 8	8 0 8	
						8 0 4
C 1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76		8 0 8	8 0 8	
						8 0 4
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78				

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	2 6 8 0 6 1 7	3 1 2 9 9 2 3
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	1 5 5 5 0 8 2	1 6 8 2 0 4 0
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	4 3 0 5 2 5	4 3 0 5 2 5
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	4 3 0 5 2 5	4 3 0 5 2 5
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	5 6 9	5 6 9
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	4 3 0 5 3	4 3 0 5 3
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	4 3 0 5 3	4 3 0 5 3
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	1 8 9 3 5 7	1 8 9 3 5 7
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2	Ostatné fondy (427, 42X)	92	1 8 9 3 5 7	1 8 9 3 5 7
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účin (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97		
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	8 9 1 5 7 8	1 0 1 8 5 3 6
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 1 2 5 5 3 5	1 4 4 7 8 8 3
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 3 0	1 0 2 6 0
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1 a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1 b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podieľo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1 c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podieľovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		1 0 2 6 0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 3 0	
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	8 9 9 8 2 3	8 1 1 4 2 3
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	5 0 8 5 9 7	4 5 3 6 5 4
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	3 9 1 2 2 6	3 5 7 7 6 9
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 5 3 7 1 4	2 1 6 1 2 5
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	7 2 4 0 2	1 0 7 2 7 2
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 4 5 9 7	3 8 9 4 8
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	4 7 8 0 5	6 8 3 2 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 8 3 2 1	1 7 4 6 6
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 2 5 4 9	1 1 9 9 0
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	5 0 0 8 5	7 9 0 4 3
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	3 5 7	3 5 4
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	7 1 8 6 8	4 1 0 0 7 5
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 5 4 4 7	3 5 3 6 5 9
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	5 6 4 2 1	5 6 4 1 6
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	2 5 0 7 4 9 5	2 9 5 6 5 6 9
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	2 5 3 4 9 9 7	2 9 5 9 7 5 6
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	3 6 6 2 5 9	4 3 2 7 6 0
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04		
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 1 4 1 2 3 6	2 5 2 3 8 0 9
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06		
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	3 5 8 9	1 3 0 0
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 3 9 1 3	1 8 8 7
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	1 3 8 9 7 1 1	1 6 5 4 0 4 4
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	2 7 3 9 1 5	3 5 9 9 0 4
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodavok (501, 502, 503)	12	1 4 6 5 5 0	1 6 7 7 5 2
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	2 6 0 2 9 4	4 1 8 4 9 2
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	4 0 5 2 1 9	3 7 3 7 9 9
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 7 2 3 2 4	2 5 4 0 8 9
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	9 0 0 0	8 6 4 0
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 0 3 3 3 4	9 5 7 1 0
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 0 5 6 1	1 5 3 6 0
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 7 8 3 2	1 6 5 3 0
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 9 0 4 3 8	3 0 7 8 6 0
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	2 8 9 4 3 9	3 0 6 8 6 2
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	9 9 9	9 9 8
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	1 0 8 6	
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 1 8 0 0 6	3 5 9 5
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	1 2 3 8 3	6 1 1 2
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 1 4 5 2 8 6	1 3 0 5 7 1 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 8 2 6 7 3 6	2 0 1 0 4 2 1
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 8 1 1	1 7 3 1
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	1 8 1 1	1 7 3 1
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	1 8 1 1	1 7 3 1
XII.	Kurzové zisky (663)	42		
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	4 8 3	4 8 5
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49		
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51		
O.	Kurzové straty (563)	52		
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	4 8 3	4 8 5



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	1 3 2 8	1 2 4 6
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 1 4 6 6 1 4	1 3 0 6 9 5 8
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 5 5 0 3 6	2 8 8 4 2 2
R 1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 6 6 9 4 6	3 0 7 0 8 1
2	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 1 1 9 1 0	- 1 8 6 5 9
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkmi (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	8 9 1 5 7 8	1 0 1 8 5 3 6