

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

### **I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**

#### **Názov a sídlo**

Trenkwalder, a. s.  
Námestie 1. mája 18  
811 06 Bratislava

Spoločnosť Trenkwalder, a. s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 4. júna 2003 a do Obchodného registra bola zapísaná 3. júla 2003 (Obchodný register Okresného súdu Okresný Súd Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka č.4393/B).

Opis vykonávanej činnosti Spoločnosti

- sprostredkovanie zamestnania za úhradu na základe povolenia Ústredia práce, sociálnych vecí a rodiny č. 34450/2004-OSS zo dňa 14.decembra 2004
- činnosť agentúry dočasného zamestnávania na základe povolenia Ústredia práce, sociálnych vecí a rodiny č. 34451/2004-OSS zo dňa 20.decembra 2004
- personálny management
- personálne poradenstvo
- školiaca a vzdelávacia činnosť v rozsahu predmetu podnikania
- lektorská činnosť v oblasti personálneho managementu
- školiaca a lektorská činnosť v riadení a personalistike
- organizovanie konferencií, seminárov a výstav personálna analýza
- psychologický výber pracovníkov
- organizačné poradenstvo - sociálne a marketingové analýzy

#### **Neobmedzené ručenie**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

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

Valné zhromaždenie schválilo dňa 15. júna 2016 účtovnú závierku Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie.

#### **Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

#### **Údaje o skupine**

Konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu s názvom Trenkwalder Group, ktorej súčasťou je Spoločnosť ako dcérska účtovná jednotka, zostavuje Trenkwalder International AG, Lugeck 1-2, 1010 Viedeň, Rakúsko. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu s názvom Dröge International Group, ktorej súčasťou je aj konsolidovaná účtovná závierka podľa prvej vety zostavuje Dröge International Group AG, Poststraße 5–6, 40213 Düsseldorf. Kópiu konsolidovanej účtovnej závierky je možné vyžiadať v sídle uvedenej spoločnosti.

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou, ktorá je na základe § 22 ods. 8 zákona o účtovníctve oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, pretože je spolu s dcérskymi spoločnosťami zahrnutá do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti na vyššom stupni v skupine v rámci Európskej únie. Túto konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť Dröge International Group AG, Poststraße 5–6, 40213 Düsseldorf za skupinu s názvom Dröge International Group.

Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek Spoločnosti je uvedené nižšie:

Trenkwalder Factory, s. r. o., Nám. 1. Mája 18, 811 06 Bratislava  
Job help s. r. o., Námestie 1. Mája 18, 811 06 Bratislava  
Team work Slovakia s. r. o., Námestie 1. Mája, 811 06 Bratislava  
PAMONA, s. r. o., Mariánske námestie 11, 010 01 Žilina  
SVETOM DOMOV, spol. s r. o., Bratislavská 354/32, 018 41 Dubnica nad Váhom

#### Počet zamestnancov

| Názov položky                                                                  | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                       | 1 460                | 1 750                |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,<br>z toho: | 1 289                | 1 690                |
| <i>počet vedúcich zamestnancov</i>                                             | 4                    | 9                    |

#### Dátum schválenia audítora Spoločnosti

Valné zhromaždenie Spoločnosti schválilo dňa 15. júna 2016 spoločnosť PricewaterhouseCoopers Slovensko, s.r.o. ako audítora účtovnej závierky za finančný rok končiaci 31. decembra 2016.

#### Orgány Spoločnosti

|                 | Stav k 31.12.2016                                                               | Stav k 31.12.2015                                                  |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| Predstavenstvo: | Ján Trgala<br>Ing. Hana Chalupová<br>(od 1.3.2016)                              | Ján Trgala                                                         |
| Dozorná rada:   | Andreas Leitgeb<br>Michael Krottmayer<br>Dipl.Vw.Martin Jäger<br>(od 30.8.2016) | Andreas Leitgeb<br>Michael Krottmayer<br>Dipl.-Ökon. Károly Pataki |

### Akcionári Spoločnosti

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

| Spoločník, akcionár          | Výška podielu na základnom imaní |            | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|------------------------------|----------------------------------|------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
|                              | Absolútne                        | v %        |                                   |                                                    |
| A                            | b                                | c          | d                                 | e                                                  |
| Trenkwalder International AG | 33 200                           | 100        | 100                               | 0                                                  |
| <b>Spolu</b>                 | <b>33 200</b>                    | <b>100</b> | <b>100</b>                        | <b>0</b>                                           |

## II. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

### a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

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

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

### b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 500 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania

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

|                                                               | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Softvér                                                       | 5                                      | Lineárna           | 20                        |
| Oceniiteľné práva (licencie)                                  | 5                                      | Lineárna           | 20                        |
| Nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevyší 500 EUR | 5                                      | Jednorazovo        | 100                       |

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení majetku do používania. Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena (resp. vlastné náklady) neprevyší 50 EUR, sa nezaraďuje na účty dlhodobého majetku a odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania. Výnimku tvoria mobilné telefóny, ktoré sa vždy zaraďujú na účty dlhodobého majetku.

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

|                                                            | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Stavby                                                     | 20                                     | Lineárna           | 5                         |
| Samostatný hnutelný majetok                                |                                        |                    |                           |
| Stroje, prístroje a zariadenia                             | 4                                      | Lineárna           | 25                        |
| Dopravné prostriedky                                       | 4                                      | Lineárna           | 25                        |
| Hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena neprevyší 50 EUR | 4                                      | Lineárna           | 25                        |

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

**c) Cenné papiere a podiely**

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

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa cenné papiere a podiely oceňujú obstarávacou cenou zníženou o opravné položky.

**d) Zásoby**

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

**e) Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou (postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním). Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok.

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

**f) Finančné účty**

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

**g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**h) Opravné položky**

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

**i) Rezervy**

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

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

Spoločnosť vytvorila rezervy na mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia a rezervu na audit. Predpoklad použitia týchto rezerv je v nasledujúcom roku 2017.

**j) Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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.

**k) Zamestnanecké požitky**

Platy, mzdy, bonusy a ostatné nepeňažné požitky (napr. zdravotná starostlivosť) sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

**l) Splatná daň z príjmu**

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

**m) Odložená daň z príjmu**

Odložená daň z príjmu vyplýva z:

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

Účtovanie o odloženej dani sa nevzťahuje na goodwill alebo záporný goodwill pri jeho prvotnom zaúčtovaní. Účtovanie o odloženej dani sa vzťahuje na dočasný rozdiel ku goodwillu alebo zápornému goodwillu, ktorý vznikol po jeho prvotnom zaúčtovaní, napríklad z dôvodu rôznych daňových odpisov a účtovných odpisov, ak pri prvotnom účtovaní goodwillu alebo záporného goodwillu nevznikol dočasný rozdiel.

K odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu k majetku a záväzku sa neúčtuje ani odložená daňová pohľadávka ani odložený daňový záväzok pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotke pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

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

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

**n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**o) Leasing (Spoločnosť je nájomca)**

**Finančný leasing.** Finančný leasing je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajíateľa veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu tohto majetku. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajíateľmu majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa daňových predpisov, nie však menej ako 3 roky. V prípade nájmu pozemku je doba nájmu najmenej 60% doby odpisovania hmotného majetku zaradeného do odpisovej skupiny 4. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa vykazujú ako úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku so súvzťažným zápisom v prospech záväzkov z nájmu v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájomu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

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

**p) Cudzia mena**

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

**q) Vykazovanie výnosov**

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

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

Výnosy sa vykazujú po odpočítaní dane z pridanej hodnoty, zliav a zrážok (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Výnosové úroky sa účtujú v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú. Výnosy z dividend sa zaúčtujú v čase vzniku práva Spoločnosti na prijatie platby.

Výnosy Spoločnosti tvoria najmä tržby z predaja personálnych služieb.

**r) Porovnateľné údaje**

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

**s) Oprava chýb minulých období**

V roku 2016 Spoločnosť neúčtovala o oprave významných chýb minulých období.



Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý nehmotný majetok | Aktivované náklady na vývoj | Softvér        | Oceniteľné práva | Goodwill      | Ostatný DNM   | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu          |
|---------------------------|-----------------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------------------|----------------|
| Prvotné ocenenie          |                             |                |                  |               |               |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>    | <b>0</b>                    | <b>353 643</b> | <b>9 646</b>     | <b>80 892</b> | <b>13 047</b> | <b>3 066</b>    | <b>0</b>                    | <b>460 294</b> |
| Prírastky                 | 0                           | 0              | 0                | 0             | 0             | 6 330           | 14 500                      | 20 830         |
| Úbytky                    | 0                           | 0              | 0                | 0             | 0             | 0               | 0                           | 0              |
| Presuny                   | 0                           | 9 396          | 0                | 0             | 0             | -9 396          | 0                           | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2015</b>  | <b>0</b>                    | <b>363 039</b> | <b>9 646</b>     | <b>80 892</b> | <b>13 047</b> | <b>0</b>        | <b>14 500</b>               | <b>481 124</b> |
| Oprávky                   |                             |                |                  |               |               |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>    | <b>0</b>                    | <b>335 936</b> | <b>9 646</b>     | <b>80 892</b> | <b>13 047</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>439 521</b> |
| Prírastky                 | 0                           | 18 246         | 0                | 0             | 0             | 0               | 0                           | 18 246         |
| Úbytky                    | 0                           | 0              | 0                | 0             | 0             | 0               | 0                           | 0              |
| Presuny                   | 0                           | 0              | 0                | 0             | 0             | 0               | 0                           | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2015</b>  | <b>0</b>                    | <b>354 182</b> | <b>9 646</b>     | <b>80 892</b> | <b>13 047</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>457 767</b> |
| Opravné položky           |                             |                |                  |               |               |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>    | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>       |
| Prírastky                 | 0                           | 0              | 0                | 0             | 0             | 0               | 0                           | 0              |
| Úbytky                    | 0                           | 0              | 0                | 0             | 0             | 0               | 0                           | 0              |
| Presuny                   | 0                           | 0              | 0                | 0             | 0             | 0               | 0                           | 0              |
| <b>Stav k 31.12.2015</b>  | <b>0</b>                    | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>       |
| Zostatková hodnota        |                             |                |                  |               |               |                 |                             |                |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>    | <b>0</b>                    | <b>17 708</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>3 066</b>    | <b>0</b>                    | <b>20 773</b>  |
| <b>Stav k 31.12.2015</b>  | <b>0</b>                    | <b>8 857</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>14 500</b>               | <b>23 357</b>  |

## 2. Dlhodobý hmotný majetok

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

| Dlhodobý hmotný majetok  | Pozemky        | Stavby           | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM   | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu            |
|--------------------------|----------------|------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---------------|-----------------|-----------------------------|------------------|
| Prvotné ocenenie         |                |                  |                                                   |                                       |                                 |               |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2016</b>   | <b>302 556</b> | <b>2 182 385</b> | <b>787 550</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>35 466</b> | <b>77</b>       | <b>0</b>                    | <b>3 308 034</b> |
| Prírastky                | 0              | 0                | 5 268                                             | 0                                     | 0                               | 1 143         | 6 334           | 2 000                       | 14 745           |
| Úbytky                   | 302 556        | 2 115 092        | 161 823                                           | 0                                     | 0                               | 5 305         | 6 411           | 2 000                       | 2 593 187        |
| Presuny                  | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0             | 0               | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2016</b> | <b>0</b>       | <b>67 293</b>    | <b>630 995</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>31 304</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>729 592</b>   |
| Oprávky                  |                |                  |                                                   |                                       |                                 |               |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2016</b>   | <b>0</b>       | <b>640 689</b>   | <b>595 477</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>30 730</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>1 266 896</b> |
| Prírastky                | 0              | 1 503 497        | 73 537                                            | 0                                     | 0                               | 236           | 0               | 0                           | 1 577 270        |
| Úbytky                   | 0              | 2 115 092        | 161 824                                           | 0                                     | 0                               | 5 305         | 0               | 0                           | 2 282 221        |
| Presuny                  | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0             | 0               | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2016</b> | <b>0</b>       | <b>29 094</b>    | <b>507 190</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>25 661</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>561 945</b>   |
| Opravné položky          |                |                  |                                                   |                                       |                                 |               |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2016</b>   | <b>0</b>       | <b>926 554</b>   | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>926 554</b>   |
| Prírastky                | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0             | 0               | 0                           | 0                |
| Úbytky                   | 0              | 926 554          | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0             | 0               | 0                           | 926 554          |
| Presuny                  | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0             | 0               | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2016</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>         |
| Zostatková hodnota       |                |                  |                                                   |                                       |                                 |               |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2016</b>   | <b>302 556</b> | <b>615 142</b>   | <b>192 073</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>4 736</b>  | <b>77</b>       | <b>0</b>                    | <b>1 114 584</b> |
| <b>Stav k 31.12.2016</b> | <b>0</b>       | <b>38 200</b>    | <b>123 805</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>5 643</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>167 648</b>   |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobý hmotný majetok  | Pozemky        | Stavby           | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM   | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu            |
|--------------------------|----------------|------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|---------------|-----------------|-----------------------------|------------------|
| Prvotné ocenenie         |                |                  |                                                   |                                       |                                 |               |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>   | <b>302 556</b> | <b>2 182 385</b> | <b>706 903</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>35 009</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>3 226 853</b> |
| Prírastky                | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0             | 91 494          | 114 937                     | 206 431          |
| Úbytky                   | 0              | 0                | 125 250                                           | 0                                     | 0                               | 0             | 0               | 0                           | 125 250          |
| Presuny                  | 0              | 0                | 205 896                                           | 0                                     | 0                               | 457           | -91 416         | -114 937                    | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2015</b> | <b>302 556</b> | <b>2 185 385</b> | <b>787 550</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>35 466</b> | <b>77</b>       | <b>0</b>                    | <b>3 308 034</b> |
| Oprávky                  |                |                  |                                                   |                                       |                                 |               |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>   | <b>0</b>       | <b>531 645</b>   | <b>644 568</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>30 680</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>1 206 893</b> |
| Prírastky                | 0              | 109 044          | 76 159                                            | 0                                     | 0                               | 50            | 0               | 0                           | 185 253          |
| Úbytky                   | 0              | 0                | 125 250                                           | 0                                     | 0                               | 0             | 0               | 0                           | 125 250          |
| Presuny                  | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0             | 0               | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2015</b> | <b>0</b>       | <b>640 689</b>   | <b>595 477</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>30 730</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>1 266 896</b> |
| Opravné položky          |                |                  |                                                   |                                       |                                 |               |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>   | <b>0</b>       | <b>1 002 830</b> | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>1 002 830</b> |
| Prírastky                | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0             | 0               | 0                           | 0                |
| Úbytky                   | 0              | 76 276           | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0             | 0               | 0                           | 76 276           |
| Presuny                  | 0              | 0                | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0             | 0               | 0                           | 0                |
| <b>Stav k 31.12.2015</b> | <b>0</b>       | <b>926 554</b>   | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>0</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>926 554</b>   |
| Zostatková hodnota       |                |                  |                                                   |                                       |                                 |               |                 |                             |                  |
| <b>Stav k 1.1.2015</b>   | <b>302 556</b> | <b>647 910</b>   | <b>62 336</b>                                     | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>4 329</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>1 017 130</b> |
| <b>Stav k 31.12.2015</b> | <b>302 556</b> | <b>615 142</b>   | <b>192 073</b>                                    | <b>0</b>                              | <b>0</b>                        | <b>4 736</b>  | <b>77</b>       | <b>0</b>                    | <b>1 114 584</b> |

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

| Dlhodobý hmotný majetok                                                                | Hodnota k 31.12.2016 | Hodnota k 31.12.2015 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 0                    | 2 417 648            |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                    | 0                    |

### **Iné informácie o dlhodobom hmotnom majetku**

Spoločnosť dňa 26. júla 2016 odpredala 2 osobné motorového vozidlá v sume 16 666 EUR spolu, spoločnosti Auto Lamač spol. s .r o. Dňa 12. decembra 2016 odpredala 1 osobné motorové vozidlo v sume 7 083 EUR bez DPH taktiež spoločnosti Auto Lamač spol. s r. o.

Spoločnosť taktiež dňa 3. októbra 2016 odpredala Hotel Stupava v sume 900.000 EUR spoločnosti SOMO spol. s r. o. Stavba bola v r. 2016 poistená na celkovú výšku investície v UNIQA poisťovňa, a. s. Hodnota poistenia bola 1 500 000 EUR. Na hodnotu investície poskytla finančné prostriedky financujúca banka, pričom pri pohľadávke financujúcej banky voči Spoločnosti boli zálohou všetky pohľadávky Spoločnosti voči odberateľom definované v zmluvných podmienkach. Tieto finančné prostriedky boli dňa 3. októbra 2016 predajom hotela v plnej výške splatené.

Prevádzkovo-obchodné zariadenia Spoločnosti sú poistené pre prípad škôd spôsobených živelnou pohromou alebo požiarom do výšky 150 000 EUR a taktiež pre prípad krádeže do výšky 150 000 EUR. Zvlášť je poistená hotovosť a ceniny pre prípad krádeže do výšky 9 000 EUR. Elektronické a elektrotechnické zariadenia a prístroje sú poistené do výšky 50 000 EUR.

### 3. Dlhodobý finančný majetok

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

[illegible]

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

[illegible]

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

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

| Obchodné meno a sídlo             | Podiel<br>na ZI<br>v % | Podiel<br>na iných<br>zložkách<br>vlastného<br>imania<br>v % | Výška vlast-<br>ného imania | Výsledok<br>hospodárenia | Účtovná hod-<br>nota DFM |
|-----------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Rozhodujúci vplyv</b>          |                        |                                                              |                             |                          |                          |
| Trenkwalder Factory, s.r.o.       | 100%                   | 100%                                                         | 168 918                     | -27 233                  | 6 639                    |
| SVETOM DOMOV, spol. s r.o.        | 100%                   | 100%                                                         | -52 313                     | -2 675                   | 0                        |
| PAMONA, s.r.o.                    | 100%                   | 100%                                                         | -28 228                     | -1 696                   | 0                        |
| Team work Slovakia, s.r.o.        | 100%                   | 100%                                                         | 2 000                       | -173                     | 0                        |
| Job help, s.r.o.                  | 100%                   | 100%                                                         | -15                         | 2 198                    | 0                        |
| MS – Atlas, s.r.o. – v likvidácii | 100%                   | 100%                                                         | -33 140                     | 0                        | 0                        |
| <b>Spolu</b>                      | <b>x</b>               | <b>x</b>                                                     | <b>x</b>                    | <b>x</b>                 | <b>6 639</b>             |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Obchodné meno a sídlo             | Podiel<br>na ZI<br>v % | Podiel<br>na iných<br>zložkách<br>vlastného<br>imania<br>v % | Výška vlast-<br>ného imania | Výsledok<br>hospodárenia | Účtovná hod-<br>nota DFM |
|-----------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Rozhodujúci vplyv</b>          |                        |                                                              |                             |                          |                          |
| Trenkwalder Factory, s.r.o.       | 100%                   | 100%                                                         | 196 150                     | -4 845                   | 6 639                    |
| SVETOM DOMOV, spol. s r.o.        | 100%                   | 100%                                                         | -49 638                     | -6 134                   | 0                        |
| PAMONA, s.r.o.                    | 100%                   | 100%                                                         | -26 532                     | -13 209                  | 0                        |
| Team work Slovakia, s.r.o.        | 100%                   | 100%                                                         | 2 173                       | -3 597                   | 0                        |
| Job help, s.r.o.                  | 100%                   | 100%                                                         | -2 213                      | -5 779                   | 0                        |
| MS – Atlas, s.r.o. – v likvidácii | 100%                   | 100%                                                         | -33 140                     | 0                        | 0                        |
| <b>Spolu</b>                      | <b>x</b>               | <b>x</b>                                                     | <b>x</b>                    | <b>x</b>                 | <b>6 639</b>             |

#### 4. Pohľadávky

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

| Pohľadávky                                                                               | Stav k<br>1.1.2016 | Tvorba OP    | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zániku<br>opodstatnenosti | Zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>vyradenia<br>majetku z<br>účtovníctva | Stav k<br>31.12.2016 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>453 439</b>     | <b>2 500</b> | <b>47 798</b>                                       | <b>0</b>                                                           | <b>408 142</b>       |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 352 983            | 2 500        | 45 794                                              | 0                                                                  | 366 831              |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0            | 0                                                   | 0                                                                  | 0                    |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 100 456            | 0            | 2 004                                               | 0                                                                  | 41 311               |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>0</b>           | <b>0</b>     | <b>0</b>                                            | <b>0</b>                                                           | <b>0</b>             |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>453 439</b>     | <b>2 500</b> | <b>47 798</b>                                       | <b>0</b>                                                           | <b>408 142</b>       |

V priebehu roka 2016 došlo k reklasifikácií jednotlivých analytických účtov opravných položiek k pohľadávkam, čo malo za následok dodatočnú úpravu v horeuvedenej tabuľke, kde však pohyb nie je znázornený z dôvodu skreslenia tvorby a zúčtovania opravných položiek (opravné položky k pohľadávkam z obchodného styku v hodnote 57 141 eur sa reklasifikovali na opravné položky voči prepojeným účtovným jednotkám). Stav opravných položiek k 31.12.2016 zodpovedá správnosti.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky                                                                               | Stav k<br>1.1.2015 | Tvorba OP    | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zániku<br>opodstatnenosti | Zúčtovanie<br>OP z dôvodu<br>vyradenia<br>majetku z<br>účtovníctva | Stav k<br>31.12.2015 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>679 537</b>     | <b>8 700</b> | <b>0</b>                                            | <b>234 798</b>                                                     | <b>453 439</b>       |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 473 034            | 8 700        | 0                                                   | 128 751                                                            | 352 983              |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0            | 0                                                   | 0                                                                  | 0                    |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 206 503            | 0            | 0                                                   | 106 047                                                            | 100 456              |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>0</b>           | <b>0</b>     | <b>0</b>                                            | <b>0</b>                                                           | <b>0</b>             |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>679 537</b>     | <b>8 700</b> | <b>0</b>                                            | <b>234 798</b>                                                     | <b>453 439</b>       |

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

| Názov položky                                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>2 871 916</b>    | <b>88 008</b>        | <b>2 959 924</b> |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 35 935              | 13 605               | 49 540           |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 2 835 981           | 74 403               | 2 910 384        |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>1 773 261</b>    | <b>27 959</b>        | <b>1 801 220</b> |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 1 170 437           | 0                    | 1 170 437        |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 567 271              | 567 271          |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                              | 18 494              | 0                    | 18 494           |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                                           | 17 059              | 27 959               | 45 018           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>4 645 177</b>    | <b>115 967</b>       | <b>4 761 144</b> |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, z toho:</b>                                 | <b>4 219 725</b>    | <b>90 999</b>        | <b>4 310 724</b> |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 86 516              | 7 955                | 94 471           |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                    | 4 133 209           | 83 044               | 4 216 253        |
| <b>Ostatné krátkodobé pohľadávky, z toho:</b>                                            | <b>2 021 625</b>    | <b>29 078</b>        | <b>2 050 703</b> |
| Čistá hodnota zákazky                                                                    | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 1 966 024           | 0                    | 1 966 024        |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                              | 27 830              | 0                    | 27 830           |
| Pohľadávky z derivátových operácií                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                                           | 27 771              | 29 078               | 56 849           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                       | <b>6 241 350</b>    | <b>120 077</b>       | <b>6 361 427</b> |

Informácie o záložnom práve prípadne obmedzenom práve disponovať s pohľadávkami a informácie o pohľadávkach krytých záložným právom sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Pohľadávky                                                         | Stav k 31.12.2016 | Stav k 31.12.2015 |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    | 0                 | 0                 |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | 1 069 522         | 2 019 381         |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | 0                 | 0                 |

## 5. Poskytnuté pôžičky spriazneným stranám

Prehľad poskytnutých pôžičiek spriazneným stranám je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                      | Mena | Úrok<br>p. a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny v príslušnej<br>mene |                 | Suma istiny v mene<br>EUR |                 |
|------------------------------------|------|----------------------|---------------------|----------------------------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|                                    |      |                      |                     | k<br>31.12.2016                  | k<br>31.12.2015 | k<br>31.12.2016           | k<br>31.12.2015 |
| <b>Dlhodobé pôžičky, z toho:</b>   | x    | x                    | x                   | x                                | x               | 0                         | 0               |
| <b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b> | x    | x                    | x                   | x                                | x               | 567 271                   | 566 024         |
| Trenkwalder Factory, s.r.o.        | EUR  | 3                    | 31.12.2017          | 0                                | 0               | 7                         | 0               |
| Team work Slovakia s.r.o.          | EUR  | 3                    | 31.12.2017          | 0                                | 0               | 23 863                    | 23 409          |
| Job help s.r.o.                    | EUR  | 3                    | 31.12.2017          | 0                                | 0               | 37 482                    | 39 595          |
| Svetom domov, s. r. o.             | EUR  | 3                    | 31.12.2017          | 0                                | 0               | 43 275                    | 41 229          |
| PAMONA, s. r. o.                   | EUR  | 3                    | 31.12.2017          | 0                                | 0               | 448 073                   | 447 221         |
| MS-ATLAS, s.r.o.                   | CZK  | 3                    | 31.12.2016          | 365 815                          | 365 815         | 14 571                    | 14 571          |
| <b>Spolu</b>                       | x    | x                    | x                   | x                                | x               | <b>567 271</b>            | <b>566 024</b>  |

Spoločnosť má vytvorenú opravnú položku v plnej výške k pôžičke poskytnutej MS-ATLAS, s. r. o. rovnako ako v minulom období. Spoločnosť má vytvorenú opravnú položku k pôžičke poskytnutej Svetom domov, spol. s r. o., Pamona, s. r. o., Job help, s. r. o. a Team work Slovakia s. r. o. vo výške 331 841 EUR (2015: 331 454 EUR).

Spoločnosť okrem toho eviduje pohľadávku voči materskej spoločnosti Trenkwalder International AG vo výške 1 107 508 EUR z dôvodu zvýšenia ostatných kapitálových fondov v rokoch 2014 a 2015 (2015: 1 400 000 EUR).

## 6. Odložená daňová pohľadávka

Informácie o výpočte odloženej daňovej pohľadávky a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6. Dane na strane 28.

## 7. Finančné účty

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

| Názov položky            | Stav k 31.12.2016 | Stav k 31.12.2015 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Pokladnica, ceniny       | 1 374             | 20 695            |
| Bežné bankové účty       | 23 925            | 5 787             |
| Bankové účty termínované | 0                 | 0                 |
| Peniaze na ceste         | -150              | 0                 |
| <b>Spolu</b>             | <b>25 149</b>     | <b>26 482</b>     |

## 8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>49 292</b>        | <b>50 524</b>        |
| Nájomné                                            | 40 064               | 39 593               |
| Havarijné poistenie flotily automobilov            | 0                    | 190                  |
| Domény, licencie                                   | 8 758                | 9 672                |
| Iné                                                | 470                  | 1 069                |
| <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>49 292</b>        | <b>50 524</b>        |

## PASÍVA

### 1. Vlastné imanie

Informácie o pohyboch vo vlastnom imaní a iné dodatočné informácie o vlastnom imaní Spoločnosti sú uvedené v poznámkach v časti IX na strane 32.

### 2. Sociálny fond

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

| Názov položky                              | 2016          | 2015           |
|--------------------------------------------|---------------|----------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>1 039</b>  | <b>29 675</b>  |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 70 719        | 81 921         |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0             | 0              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0             | 0              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>70 719</b> | <b>81 921</b>  |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>71 451</b> | <b>110 557</b> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>307</b>    | <b>1 039</b>   |

### 3. Odložený daňový záväzok

Informácie o výpočte odloženého daňového záväzku a iné doplňujúce informácie k odloženej dani sú uvedené v poznámkach v časti IV bod 6. Dane na strane 28.

#### 4. Závazky

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

| Názov položky                                         | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti |                        |                  |                              | Spolu záväzky    |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|------------------|------------------------------|------------------|
|                                                       | viac ako päť rokov                      | jeden rok až päť rokov | do jedného roka  | Závazky po lehote splatnosti |                  |
| <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>   | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>0</b>         |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>              | <b>0</b>                                | <b>53 777</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>53 777</b>    |
| Ostatné dlhodobé záväzky                              | 0                                       | 52 918                 | 0                | 0                            | 52 918           |
| Závazky zo sociálneho fondu                           | 0                                       | 307                    | 0                | 0                            | 307              |
| Odložený daňový záväzok                               | 0                                       | 552                    | 0                | 0                            | 552              |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                         | <b>0</b>                                | <b>53 777</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>53 777</b>    |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>182 488</b>   | <b>32 558</b>                | <b>215 046</b>   |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                                       | 0                      | 48 300           | 15 820                       | 64 120           |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                    | 0                                       | 0                      | 134 188          | 16 738                       | 150 926          |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>            | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>2 567 855</b> | <b>0</b>                     | <b>2 567 855</b> |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                                       | 0                      | 1 005 892        | 0                            | 1 005 892        |
| Závazky voči zamestnancom                             | 0                                       | 0                      | 729 133          | 0                            | 729 133          |
| Závazky zo sociálneho poistenia                       | 0                                       | 0                      | 447 864          | 0                            | 447 864          |
| Daňové záväzky a dotácie                              | 0                                       | 0                      | 299 663          | 0                            | 299 663          |
| Iné záväzky                                           | 0                                       | 0                      | 85 303           | 0                            | 85 303           |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                       | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>2 750 343</b> | <b>32 558</b>                | <b>2 782 901</b> |

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                         | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti |                        |                  |                              |                  |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------|------------------|------------------------------|------------------|
|                                                       | viac ako päť rokov                      | jeden rok až päť rokov | do jedného roka  | Závazky po lehote splatnosti | Spolu záväzky    |
| <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b>   | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>0</b>         |
| <b>Ostatné dlhodobé záväzky, z toho:</b>              | <b>0</b>                                | <b>120 392</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>120 392</b>   |
| Ostatné dlhodobé záväzky                              | 0                                       | 101 760                | 0                | 0                            | 101 760          |
| Závazky zo sociálneho fondu                           | 0                                       | 1 039                  | 0                | 0                            | 1 039            |
| Odložený daňový záväzok                               | 0                                       | 17 593                 | 0                | 0                            | 17 593           |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                         | <b>0</b>                                | <b>120 392</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>120 392</b>   |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku, z toho:</b> | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>237 798</b>   | <b>404 144</b>               | <b>641 942</b>   |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                                       | 0                      | 21 676           | 265 900                      | 287 576          |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                    | 0                                       | 0                      | 216 122          | 138 244                      | 354 366          |
| <b>Ostatné krátkodobé záväzky, z toho:</b>            | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>2 772 148</b> | <b>0</b>                     | <b>2 772 148</b> |
| Závazky voči prepojeným účtovným jednotkám            | 0                                       | 0                      | 872 061          | 0                            | 872 061          |
| Závazky voči zamestnancom                             | 0                                       | 0                      | 879 363          | 0                            | 879 363          |
| Závazky zo sociálneho poistenia                       | 0                                       | 0                      | 555 524          | 0                            | 555 524          |
| Daňové záväzky a dotácie                              | 0                                       | 0                      | 393 886          | 0                            | 393 886          |
| Iné záväzky                                           | 0                                       | 0                      | 71 314           | 0                            | 71 314           |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                       | <b>0</b>                                | <b>0</b>               | <b>3 009 946</b> | <b>404 144</b>               | <b>3 414 090</b> |

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom alebo zabezpečené inou formou zabezpečovania.

## 5. Rezervy

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

| Názov položky                                                    | Stav k 1.1.2016 | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie     | Stav k 31.12.2016 |
|------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|--------------|-------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>     | <b>0</b>          |
| Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:                                | 0               | 0              | 0              | 0            | 0                 |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:                                | 0               | 0              | 0              | 0            | 0                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                               | <b>155 611</b>  | <b>117 487</b> | <b>151 952</b> | <b>3 659</b> | <b>117 487</b>    |
| Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:                              | 134 611         | 115 487        | 130 952        | 3 659        | 115 487           |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 134 611         | 115 487        | 130 952        | 3 659        | 115 487           |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:                              | 21 000          | 2 000          | 21 000         | 0            | 2 000             |
| Audit                                                            | 21 000          | 2 000          | 21 000         | 0            | 2 000             |
| <b>Rezervy spolu</b>                                             | <b>155 611</b>  | <b>117 487</b> | <b>151 952</b> | <b>3 659</b> | <b>117 487</b>    |

V súvislosti so zmenou daňovej legislatívy došlo v roku 2016 ku zmene vykazovania niektorých zákonných rezerv do ostatných rezerv.

Informácie za predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                                    | Stav k<br>1.1.2015 | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie      | Stav k<br>31.12.2015 |
|------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|---------------|----------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                                 | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>             |
| Zákonné dlhodobé rezervy, z toho:                                | 0                  | 0              | 0              | 0             | 0                    |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:                                | 0                  | 0              | 0              | 0             | 0                    |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                               | <b>134 827</b>     | <b>157 149</b> | <b>125 740</b> | <b>10 625</b> | <b>155 611</b>       |
| Zákonné krátkodobé rezervy, z toho:                              | 134 827            | 136 149        | 125 740        | 10 625        | 134 611              |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 101 845            | 134 611        | 91 220         | 10 625        | 134 611              |
| Audit                                                            | 32 982             | 1 538          | 34 520         | 0             | 0                    |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho:                              | 0                  | 21 000         | 0              | 0             | 21 000               |
| Audit                                                            | 0                  | 21 000         | 0              | 0             | 21 000               |
| <b>Rezervy spolu</b>                                             | <b>134 827</b>     | <b>157 149</b> | <b>125 740</b> | <b>10 625</b> | <b>155 611</b>       |

Predpokladný rok použitia horeuvedených rezerv je rok 2016.

## 6. Bankové úvery

Prehľad bankových úverov k je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                            | Mena | Úrok p. a. v<br>% | Dá-<br>tum<br>splat-<br>nosti | Suma istiny v príslušnej<br>mene |                  | Suma istiny v mene<br>EUR |                  |
|------------------------------------------|------|-------------------|-------------------------------|----------------------------------|------------------|---------------------------|------------------|
|                                          |      |                   |                               | k<br>31.12.2016                  | k<br>31.12.2015  | k<br>31.12.2016           | k<br>31.12.2015  |
| <b>Dlhodobé bankové úvery, z toho:</b>   |      |                   |                               |                                  |                  | <b>0</b>                  | <b>603 488</b>   |
| Bankový úver Stupava OTP                 | EUR  | 3M EURI-BOR +2,6% | 2021                          | 0                                | 603 488          | 0                         | 603 488          |
| <b>Krátkodobé bankové úvery, z toho:</b> |      |                   |                               | <b>1 268 561</b>                 | <b>1 268 561</b> | <b>1 268 561</b>          | <b>1 268 561</b> |
| Bankový úver Stupava OTP                 | EUR  | 3M EURI-BOR +2,6% | 2016                          | 0                                | 121 428          | 0                         | 121 428          |
| Bankový úver OTP                         | EUR  | 3M EURI-BOR +2,1% | 2017                          | 1 268 561                        | 2 315 557        | 1 268 561                 | 2 315 557        |
| <b>Spolu</b>                             |      |                   |                               |                                  |                  | <b>1 268 561</b>          | <b>3 040 473</b> |

Dlhodobý bankový úver Stupava čerpaný v OTP Banka Slovensko, a. s. bol dňa 5. októbra 2016 splatený v celkovej sume 633 845 EUR (603 488 bola krátkodobá časť a 30 357 bola krátkodobá časť).

## 7. Prijaté pôžičky

Prehľad prijatých pôžičiek je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                                | Mena | Úrok p.<br>a. v %   | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny v mene<br>CZK |                 | Suma istiny v mene EUR |                 |
|----------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|---------------------------|-----------------|------------------------|-----------------|
|                                              |      |                     |                     | k<br>31.12.2016           | k<br>31.12.2015 | k<br>31.12.2016        | k<br>31.12.2015 |
| <b>Dlhodobé pôžičky, z toho:</b>             |      |                     |                     |                           |                 | 0                      | 0               |
| <b>Krátkodobé pôžičky, z toho:</b>           |      |                     |                     |                           |                 | 1 005 892              | 872 061         |
| Trenkwalder Factory, s.r.o.                  | EUR  | 3%                  | 31.12.2017          | 87 564                    | 20 073          | 87 564                 | 20 073          |
| Trenkwalder, a.s. Ostrava                    | CZK  | 1M PRI-BOR<br>+2,7% | 31.07.2017          | 17 791 374                | 16 000 000      | 658 428                | 452 088         |
| Trenkwalder, a.s. Ostrava                    | EUR  | 1M PRI-BOR<br>+2,7% | 31.07.2017          | 259 900                   | 399 900         | 259 900                | 399 900         |
| <b>Dlhodobé finančné výpomoci, z toho:</b>   |      |                     |                     |                           |                 | 0                      | 0               |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci, z toho:</b> |      |                     |                     |                           |                 | 0                      | 0               |
| <b>Spolu</b>                                 |      |                     |                     |                           |                 | <b>1 005 892</b>       | <b>872 061</b>  |

Prijaté pôžičky nie sú zabezpečené žiadnou formou.

## 8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                               | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:   | 0                    | 0                    |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 0                    | 0                    |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:    | 0                    | 0                    |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 4 383                | 2 331                |
| Nájomné                                     | 4 383                | 2 331                |
| <b>Spolu</b>                                | <b>4 383</b>         | <b>2 331</b>         |

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

##### 1. Čistý obrat

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

| Názov položk0079                                | 2016              | 2015              |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Tržby za vlastné výkony a tovar, z toho:</b> | <b>20 160 907</b> | <b>24 688 878</b> |
| Tržby za vlastné výrobky                        | 0                 | 3 291             |
| Tržby z predaja služieb                         | 19 226 250        | 24 659 552        |
| Tržby za tovar                                  | 10 900            | 0                 |
| Výnosy zo zákazky                               | 0                 | 0                 |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj                | 0                 | 26 035            |
| <b>Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou</b>  | <b>68 976</b>     | <b>99 105</b>     |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                       | <b>19 306 123</b> | <b>24 787 983</b> |

#### VÝNOSY

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

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

| Oblasť odbytu | Personálny leasing |                   | Ostatné        |                  | Spolu             |                   |
|---------------|--------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|
|               | 2016               | 2015              | 2016           | 2015             | 2016              | 2015              |
| Slovensko     | 18 377 983         | 21 649 495        | 441 850        | 2 733 143        | 18 819 833        | 24 382 638        |
| Česko         | 60 216             | 0                 | 239 151        | 213 571          | 299 367           | 213 571           |
| Rakúsko       | 0                  | 0                 | 37             | 63 343           | 37                | 63 343            |
| Srbsko        | 0                  | 0                 | 959            | 0                | 959               | 0                 |
| Švajčiarsko   | 115 454            | 0                 | 1 500          | 0                | 116 954           | 0                 |
| <b>Spolu</b>  | <b>18 553 653</b>  | <b>21 649 495</b> | <b>683 497</b> | <b>3 010 057</b> | <b>19 237 150</b> | <b>24 659 552</b> |

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

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

| Názov položky                                                            | 2016           | 2015           |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>992 733</b> | <b>125 140</b> |
| Výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku                | 923 757        | 26 035         |
| Výnosy PHM zo zrážok                                                     | 6 971          | 4 160          |
| Výnosy zo zrážok ostatné                                                 | 42 787         | 49 993         |
| Výnosy z poistných udalostí                                              | 11 488         | 0              |
| Výnosy ostatné                                                           | 7 730          | 44 952         |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>64 636</b>  | <b>68 445</b>  |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                            | 106            | -2 282         |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 106            | -2 282         |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              | 64 530         | 70 727         |
| Výnosové úroky z bankových účtov                                         | 2              | 13             |
| Výnosové úroky – pôžičky dcérskym spoločnostiam                          | 3 125          | 27 707         |
| Výnosové úroky – pohľadávka materskej spoločnosti                        | 61 403         | 42 981         |
| Iné                                                                      | 0              | 26             |

## NÁKLADY

### 4. Náklady z hospodárskej a finančnej činnosti

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

| Názov položky                                                          | 2016             | 2015             |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                           | <b>1 291 905</b> | <b>3 553 600</b> |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>       | 29 210           | 21 000           |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                    | 29 210           | 21 000           |
| iné uisťovacie audítorské služby                                       | 0                | 0                |
| súvisiace audítorské služby                                            | 0                | 0                |
| daňové poradenstvo                                                     | 0                | 0                |
| ostatné neaudítorské služby                                            | 0                | 0                |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | 1 260 198        | 3 532 600        |
| Poštovné, parkovné                                                     | 9 359            | 26 377           |
| Doprava                                                                | 297              | 1 993            |
| Služby refakturácie projekt NÚCZV                                      | 0                | 2 060 087        |
| Nájomné                                                                | 202 829          | 215 880          |
| Právne, ekonomické a iné poradenstvo                                   | 15 802           | 18 323           |
| Náklady na inzerciu, reklamu                                           | 2 818            | 5 266            |
| Telefóny, internet                                                     | 67 464           | 80 498           |
| Ubytovanie – interní zamestnanci                                       | 2 954            | 5 957            |
| Ubytovanie – externí zamestnanci                                       | 10 944           | 30 736           |
| Služby PTP mzdy (part time placement)                                  | 11 019           | 22 301           |
| Servis pracovného oblečenia                                            | 29               | 48               |
| Služby IT                                                              | 49 154           | 163 024          |
| Opravy a udržiavanie                                                   | 16 718           | 26 944           |
| Cestovné interní zamestnanci                                           | 9 054            | 4 968            |
| Cestovné externí zamestnanci                                           | 3 361            | 15 374           |
| Reprezentačné náklady                                                  | 15 095           | 14 858           |
| Ostatné služby                                                         | 44 163           | 53 844           |
| Ostatné služby PTS (part time staffing)                                | 193 220          | 157 447          |
| Ostatné služby nedaňové                                                | 847              | 10               |

| Názov položky                                                             | 2016           | 2015           |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Prenájom áut krátkodobý                                                   | 22 999         | 85 833         |
| Management fees (skupina)                                                 | 399 549        | 319 186        |
| Mandátne zmluvy                                                           | 70 369         | 101 961        |
| Pridelenie zamestnancov                                                   | 82 530         | 62 715         |
| Náklady BOZP                                                              | 12 000         | 12 000         |
| Služby refakturácia                                                       | 6 929          | 0              |
| Ostatné                                                                   | 13 183         | 46 970         |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>821 280</b> | <b>99 239</b>  |
| Zostatková cena predaného dlh. hmotného a nehmotného majetku              | 808 723        | 42 402         |
| Zmluvné pokuty a penále                                                   | 2 099          | 3 455          |
| Ostatné pokuty a penále                                                   | 6 951          | 1 667          |
| Tvorba / (rozpustenie opravnej položky k pohľadávkam)                     | -45 298        | -8 700         |
| Poistenie majetku a pohľadávok                                            | 30 922         | 0              |
| Manká a škody                                                             | 14 564         | 6 320          |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť                                    | 3 319          | 54 094         |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>108 104</b> | <b>177 941</b> |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            | 3 409          | 17 577         |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 3 409          | 15 734         |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | 104 695        | 160 363        |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku               | 0              | 8 566          |
| Nákladové úroky – banka                                                   | 58 054         | 83 415         |
| Nákladové úroky – spriaznené strany                                       | 27 972         | 47 538         |
| Nákladové úroky – nebankový úver                                          | 5 902          | 2 729          |
| Bankové poplatky                                                          | 5 880          | 16 459         |
| Ostatné finančné náklady                                                  | 6 887          | 1 655          |

## 5. Osobné náklady

Prehľad osobných nákladov Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Názov položky                      | 2016              | 2015              |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Osobné náklady, z toho:</b>     | <b>17 837 086</b> | <b>21 128 893</b> |
| Mzdy                               | 12 815 920        | 15 006 474        |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | 0                 | 0                 |
| Sociálne poistenie                 | 3 193 763         | 3 836 791         |
| Zdravotné poistenie                | 1 040 636         | 1 413 817         |
| Sociálne zabezpečenie              | 786 767           | 871 811           |

## 6. Dane

Informácie o dočasných rozdieloch a výpočte odloženej dane:

| Názov položky                                | Stav k<br>31.12.2015 | Zaúčtovaná<br>do vlastné-<br>ho imania | Zaúčtované<br>do výkazu<br>ziskov a<br>strát | Stav k<br>31.12.2016 |
|----------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|
| Dlhodobý majetok                             | -79 968              | 0                                      | 77 339                                       | -2 629               |
| Zásoby                                       | 0                    | 0                                      | 0                                            | 0                    |
| Pohľadávky                                   | 0                    | 0                                      | 0                                            | 0                    |
| Rezervy                                      | 0                    | 0                                      | 0                                            | 0                    |
| Daňové straty                                | 0                    | 0                                      | 0                                            | 0                    |
| Nevyužité daňové odpočty                     | 0                    | 0                                      | 0                                            | 0                    |
| Ostatné                                      | 0                    | 0                                      | 0                                            | 0                    |
| <b>Celkom</b>                                | <b>-79 968</b>       | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                     | <b>-2 629</b>        |
| Sadzbda dane z príjmov ( v %)                | 22%                  | 21%                                    | 21%                                          | 21%                  |
| <b>Odložená daňová pohľadávka vypočítaná</b> | <b>0</b>             | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                     | <b>0</b>             |
| <b>Odložená daňová pohľadávka zaúčtovaná</b> | <b>0</b>             |                                        | <b>0</b>                                     | <b>0</b>             |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>               | <b>-17 593</b>       | <b>0</b>                               | <b>17 041</b>                                | <b>-552</b>          |

Doplňujúce informácie o odloženej dani:

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

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

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

| Názov položky                                       | 2016         |                |         | Základ dane     | 2015          |         |
|-----------------------------------------------------|--------------|----------------|---------|-----------------|---------------|---------|
|                                                     | Základ dane  | Daň            | Daň v % |                 | Daň           | Daň v % |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b> | <b>3 311</b> |                |         | <b>-281 329</b> |               |         |
| teoretická daň                                      |              | 728            | 22%     |                 | -61 892       | 22%     |
| Daňovo neuznané náklady                             | 860 603      | 189 333        | 22%     | 109 267         | 24 039        | 22%     |
| Výnosy nepodliehajúce dani                          | -940 938     | -207 006       | 22%     | -21 178         | -4 659        | 22%     |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky    | 0            | 0              |         | 0               | 0             |         |
| Umorenie daňovej straty                             | 0            | 0              |         | 0               | 0             |         |
| Zmena sadzby dane                                   | 0            | -811           |         | 0               | 0             |         |
| Iné                                                 | 0            | -3 595         |         | 0               | 33 682        |         |
| <b>Spolu</b>                                        |              | <b>-14 161</b> |         |                 | <b>-8 827</b> |         |
| Splatná daň z príjmov                               |              | 2 880          |         |                 | 3 478         |         |
| Odložená daň z príjmov                              |              | -17 041        |         |                 | -12 305       |         |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                        |              | <b>-14 161</b> |         |                 | <b>-8 827</b> |         |

## V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

### 1. Podmienené záväzky

Podmieneným záväzkom sa rozumie:

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

| Druh podmieneného záväzku                 | Stav k     | Stav k     |
|-------------------------------------------|------------|------------|
|                                           | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
| Zo súdnych rozhodnutí                     | 22 914     | 22 914     |
| Z poskytnutých záruk                      | 0          | 0          |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov | 0          | 0          |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku           | 0          | 0          |
| Z ručenia                                 | 0          | 0          |
| Iné podmienené záväzky                    | 0          | 0          |

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

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

Po 31. decembri 2016 do dňa zostavenia účtovnej závierky nastali nasledovné udalosti:

Dňa 8. februára 2017 bol Mgr. Martin Malo menovaný za predsedu predstavenstva, Ing. Ján Trgala bol v tento deň zároveň odvolaný.

Spoločnosť dňa 15. marca 2017 podpísala s UniCredit Factoring Czech Republic and Slovakia, a.s. Zmluvu o vykonávaní factoringu – globálnej cesie s limitom v celkovej výške 2 500 000 EUR s platnosťou 3 roky od podpisu zmluvy s možnosťou prolongácie na dobu neurčitú.

Spoločnosť dňa 28. marca 2017 podpísala s OTP Banka Slovenska, a. s. Dodatok č.6 k Zmluve o úvere, na základe ktorého bola splatnosť úveru v celkovej výške úverového rámca 2 500 000 EUR predĺžená do 31. decembra 2017.

Spoločnosť dňa 28. marca 2017 podpísala dodatky k úverovým zmluvám voči Trenkwalder a.s. Ostrava v celkovej výške EUR 918 328 so splatnosťou 31. december 2017 (v časti VII, bod 7).

## VII. TRANSAKCIE SO SPRIAZNENÝMI STRANAMI

### 1. Transakcie medzi Spoločnosťou a spriaznenými osobami

| Charakteristika transakcie    | Spriaznená osoba                                                                                       | 2016                 | 2015                 |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Nákup služieb                 | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv (INT)                                    | 328 140              | 321 015              |
|                               | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv (TKP, SKS, MUH) | 165 106              | 218 222              |
|                               | Dcérska účtovná jednotka (STF)                                                                         | 145                  | 7 118                |
| Predaj služieb                | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv (INT)                                    | 37                   | 63 343               |
|                               | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv (TKP, SKS)      | 279 040              | 302 629              |
|                               | Dcérska účtovná jednotka (PAM, TWS, JHS, STF, SVD)                                                     | 152 446              | 240 094              |
| Výnosové úroky                | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv (INT)                                    | 61 403               | 42 981               |
|                               | Dcérska účtovná jednotka (PAM, TWS, JHS, STF, SVD)                                                     | 3 124                | 27 708               |
| Nákladové úroky               | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv (TKP)           | 26 219               | 24 672               |
|                               | Dcérska účtovná jednotka (STF)                                                                         | 1 771                | 22 866               |
|                               | Spriaznená osoba                                                                                       | Stav k<br>31.12.2016 | Stav k<br>31.12.2015 |
| Závazky z obchodného styku    | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv (INT)                                    | 0                    | 0                    |
|                               | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv (TKP, SKS)      | 64 120               | 193 215              |
|                               | Dcérska účtovná jednotka (STF)                                                                         | 0                    | 118 315              |
| Pohľadávky z obchodného styku | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv (INT)                                    | 62 929               | 10 085               |
|                               | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv (TKP, SKS)      | 27 813               | 18 834               |
|                               | Dcérska účtovná jednotka (PAM, TWS, JHS, STF, SVD)                                                     | 14 804               | 58 630               |
| Poskytnuté pôžičky            | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv (INT)                                    | 1 107 508            | 1 400 000            |
|                               | Dcérska účtovná jednotka (PAM, TWS, JHS, STF, SVD)                                                     | 567 271              | 566 024              |
| Prijaté pôžičky               | Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv (TKP)           | 918 328              | 851 988              |
|                               | Dcérska účtovná jednotka (STF)                                                                         | 87 564               | 20 073               |

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

Členom štatutárneho a dozorného orgánu Spoločnosti neboli priznané odmeny z dôvodu výkonu ich funkcie.

## VIII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

Spoločnosti nebolo udelené výlučné právo alebo osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

Na spoločnosť sa rovnako nevzťahuje § 23d ods. 6 zákona o účtovníctve.

## IX. PREHLAD POHYBOV VLASTNÉHO IMANIA

### 1. Vlastné imanie

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

| Položka vlastného imania                                          | Stav k<br>1.1.2016 | Prírastky     | Úbytky   | Presuny  | Stav k<br>31.12.2016 |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|----------|----------|----------------------|
| Základné imanie                                                   | 33 200             | 0             | 0        | 0        | 33 200               |
| Zmena základného imania                                           | 0                  | 0             | 0        | 0        | 0                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | 0                  | 0             | 0        | 0        | 0                    |
| Emisné ážio                                                       | 0                  | 0             | 0        | 0        | 0                    |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 7 568 586          | 0             | 0        | 0        | 7 568 586            |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                          | 7 123              | 0             | 0        | 0        | 7 123                |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                  | 0                  | 0             | 0        | 0        | 0                    |
| Štatutárne fondy                                                  | 0                  | 0             | 0        | 0        | 0                    |
| Ostatné fondy                                                     | 0                  | 0             | 0        | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | 0                  | 0             | 0        | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         | 0                  | 0             | 0        | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0                  | 0             | 0        | 0        | 0                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 0                  | 0             | 0        | 0        | 0                    |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | -6 927 070         | 0             | 0        | -272 502 | -7 199 572           |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | -272 502           | 17 472        | 0        | 272 502  | 17 472               |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                                       | <b>409 337</b>     | <b>17 472</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>426 809</b>       |

| <b>Položka vlastného imania</b>                                    | <b>Stav k<br/>1.1.2015</b> | <b>Prírastky</b> | <b>Úbytky</b> | <b>Presuny</b> | <b>Stav k<br/>31.12.2015</b> |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------|---------------|----------------|------------------------------|
| Základné imanie                                                    | 33 200                     | 0                | 0             | 0              | 33 200                       |
| Zmena základného imania                                            | 0                          | 0                | 0             | 0              | 0                            |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                          | 0                | 0             | 0              | 0                            |
| Emisné ážio                                                        | 0                          | 0                | 0             | 0              | 0                            |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 6 918 586                  | 650 000          | 0             | 0              | 7 568 586                    |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                           | 7 123                      | 0                | 0             | 0              | 7 123                        |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                          | 0                | 0             | 0              | 0                            |
| Štatutárne fondy                                                   | 0                          | 0                | 0             | 0              | 0                            |
| Ostatné fondy                                                      | 0                          | 0                | 0             | 0              | 0                            |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                          | 0                | 0             | 0              | 0                            |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí                          | 0                          | 0                | 0             | 0              | 0                            |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                          | 0                | 0             | 0              | 0                            |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 449 829                    | 0                | 0             | -449 826       | 0                            |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -5 818 912                 | 0                | 0             | -1 108 158     | -6 927 070                   |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | -1 557 984                 | -272 502         | 0             | 1 557 984      | -272 502                     |
| <b>Vlastné imanie spolu</b>                                        | <b>31 842</b>              | <b>377 495</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>409 337</b>               |

Na základe rozhodnutia jediného akcionára dňa 23. júla 2015 v ktorom rozhodol, že strata z r. 2012 vo výške 993 936 EUR bude vysporiadaná so ziskom minulých období vo výške 449 829 EUR a 544 107 EUR prevedených na neuhradenú stratu minulých období.

Prírastok ostatných kapitálových fondov je spôsobený:

- Kapitalizáciou pôžičiek a iných záväzkov od spriaznených strán dňa 15. decembra 2015 vo výške 250 000 EUR na základe zmluvy uzavretej medzi Spoločnosťou a Trenkwalder International AG,
- Zvýšením ostatných kapitálových fondov vo výške 400 000 EUR na základe rozhodnutia Trenkwalder International AG dňa 15. decembra 2015.

Základné imanie Spoločnosti tvorí 10 akcií v menovitej hodnote 3 320 EUR a je splatené v celej výške. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov

## 2. Vysporiadanie straty za predchádzajúci rok 2015

Účtovná strata za rok 2015 vo výške 272 502 EUR bola vysporiadaná nasledovne:

O vysporiadaní výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 – preúčtovaní na Neuhradenú stratu minulých období vo výške 272 502 EUR, rozhodlo valné zhromaždenie.

## 3. Rozdelenie zisku za bežný rok 2016

Štatutárny orgán navrhuje rozdeliť zisk za rok 2016 vo výške 17 472 EUR prevodom do Nerozdeleného zisku minulých rokov.

## X. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Na účely uvádzania údajov v prehľade peňažných tokov sa rozumie:

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

Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy:

| Názov položky                                                          | 2016           | 2015            |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením</b>                             | <b>3 311</b>   | <b>-281 329</b> |
| <i>Úpravy o nepeňažné operácie:</i>                                    |                |                 |
| Odpisy dlhodobého majetku                                              | 1 084 496      | 164 162         |
| Odpis zásob                                                            | 0              | 0               |
| Odpis pohľadávky                                                       | 0              | 0               |
| Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku                      | -926 554       | -67 710         |
| Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam                             | -45 297        | -8 700          |
| Zmena stavu rezerv                                                     | -38 124        | 20 784          |
| Úrokové náklady (netto)                                                | 27 397         | 62 982          |
| Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku                           | -115 034       | 16 368          |
| <b>Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu</b>                | <b>-9 801</b>  | <b>-93 443</b>  |
| <i>Zmena pracovného kapitálu:</i>                                      |                |                 |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a časového rozlíšenia | 1 469 735      | 1 211 313       |
| Úbytok (prírastok) zásob                                               | 6 426          | -6 311          |
| (Úbytok) prírastok záväzkov a časového rozlíšenia                      | -680 764       | -172 168        |
| <b>Prevádzkové peňažné toky</b>                                        | <b>785 596</b> | <b>939 391</b>  |

| Názov položky                                                             | 2016              | 2015              |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                               |                   |                   |
| Prevádzkové peňažné toky                                                  | <b>785 596</b>    | <b>939 391</b>    |
| Zaplatené úroky                                                           | -91 928           | -133 683          |
| Prijaté úroky                                                             | 64 529            | 70 701            |
| Zaplatená daň z príjmov                                                   | - 2 880           | -6 358            |
| Vyplatené dividendy                                                       | 0                 | 0                 |
| Príjmy z mimoriadnych položiek                                            | 0                 | 0                 |
| Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti                       | 0                 | 0                 |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                         | <b>755 317</b>    | <b>870 051</b>    |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                |                   |                   |
| Nákup dlhodobého majetku                                                  | -42 326           | -230 327          |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                       | 923 757           | 26 035            |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                          | <b>881 431</b>    | <b>-204 292</b>   |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                  |                   |                   |
| Príjmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk                                | -1 771 912        | -1 192 473        |
| Príjmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine              | 133 831           | -309 942          |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                            | <b>-1 638 081</b> | <b>-1 502 415</b> |
| Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekvivalentom                   | 0                 | 0                 |
| <b>Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b> | <b>-1 333</b>     | <b>-836 656</b>   |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka                | 26 482            | 863 138           |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>            | <b>25 149</b>     | <b>26 482</b>     |