

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Informácie k časti A. písm. a) prílohy č. 3 o účtovnej jednotke**

Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky:

MSM Martin, s.r.o.

Štúrova 925/27

018 41 Dubnica nad Váhom

IČO: 36 422991

DIČ: 2021875383

IČ pre DPH : SK 2021875383

Dátum vzniku ( podľa OR ): 10.09.2004 ( Obchodný register Okresného súdu Trenčín ,oddiel Sro, vložka 30764/R

MSM Martin, s.r.o. je slovenskou spoločnosťou, ktorá sa zaoberá obchodom , výrobou , opravami a službami v oblasti špeciálnej výroby a pozemnej techniky. Je súčasťou skupiny CZECHOSLOVAK GROUP. Od 1.1.2013 prevzala do dlhodobého prenájmu majetok a priestory VOP Nováky a.s., Duklianska 60, 972 71 Nováky a od 1.1.2014 prevzala do dlhodobého prenájmu majetok a priestory pôvodne VOP Trenčín ,a.s. Kasárenská 8, 911 05 Trenčín.

V roku 2016 svoju činnosť vykonávala v prevádzkach - v Novákoch, v Martine, v Trenčíne a v Banskej Bystrici.

**2. Informácie k časti A. písm. b) prílohy č. 3 o opise hospodárskej činnosti účtovnej jednotky**

Hlavnými činnosťami účtovnej jednotky sú:

- výroba a vývoj munície
- opravy, revízie, delaborácie, likvidácie munície
- výroba a vývoj špeciálnych zariadení
- obchodná činnosť
- opravy pozemnej techniky
- výroba mobilných navigačných systémov a štartovacích motorov
- povrchová úpravy kovov pre automobilový priemysel
- strojná výroba
- ostatné

**3. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov**

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 446                   | 453                                          |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 472                   | 445                                          |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 13                    | 12                                           |

**4. Informácie k časti A. písm. d) prílohy č. 3 o neobmedzenom ručení**

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

#### **5. Informácie k časti A. písm. e) prílohy č. 3 o právnom dôvode zostavenia účtovnej závierky**

Účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti MSM Martin, s.r.o. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016 podľa slovenských právnych predpisov a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

#### **6. Informácie k časti A. písm. f) prílohy č. 3 o schválení účtovnej závierky za rok 2014**

Účtovná závierka spoločnosti MSM Martin, s.r.o. za rok 2015 bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka spoločnosti MSM Martin, s. r. o. , pri výkone pôsobnosti Valného zhromaždenia , dňa 24.6.2016.

#### **7. Informácie k časti A. písm. g) prílohy č. 3 o schválení audítora**

Rozhodnutím jediného spoločníka spoločnosti MSM Martin , s.r.o. pri výkone pôsobnosti Valného zhromaždenia dňa 14.12.2016 bolo schválené KPMG Slovensko spol. s.r.o., Dvořákovo nábrežie 10, 811 02 Bratislava, ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016.

### **C. KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA**

Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:  
CZECHOSLOVAK GROUP B.V. Kingsfordweg 151, 1043 GR Amsterdam, Holandsko

Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:  
CZECHOSLOVAK GROUP B.V. Kingsfordweg 151, 1043 GR Amsterdam, Holandsko

Adresa registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:  
Obchodný register Amsterdam, Spisová značka 61195456

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou, pretože má viac ako 100 % podiel na hlasovacích právach v iných účtovných jednotkách (pozri časť F. písm. i.).

Spoločnosť je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu z dôvodu neprekročenia veľkostných kritérií podľa § 22 ods. 10 zákona o účtovníctve. Obchodné meno a sídlo dcérskej účtovnej jednotky je uvedené v časti F. písm i.

### **D. V POZNÁMKACH sú ďalej uvedené informácie o:**

- použitých účtovných zásadách a metódach
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

- výnosoch
- nákladoch
- daniach z príjmov
- údajoch na podsúvahových účtoch
- iných aktívach a iných pasívach
- spriaznených osobách
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia
- prehľade zmien vlastného imania
- prehľade peňažných tokov

## E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

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

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

V účtovnom období 2016 spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v SR. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov.

### Použitie odhadov a úsudkov

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

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

**Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok** nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania (a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia). Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca pri uvedení dlhodobého majetku do používania.

O nehmotnom majetku, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400,-EUR a nižšia, účtovná jednotka účtuje na účet 518120, pričom sa vedie k nemu operatívna evidencia.

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

|                                   | predpokladaná<br>doba používania | metóda<br>odpisovania | ročný odpis |
|-----------------------------------|----------------------------------|-----------------------|-------------|
| Zriaďovacie náklady               | 4                                | lineárna              | 1/4         |
| Softvér                           | 4                                | lineárna              | 1/4         |
| Oceniteľné práva (licencia)       | 4                                | lineárna              | 1/4         |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | 4                                | lineárna              | 1/4         |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania. O hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700,-Eur a nižšia sa účtuje na účte 501040 a vedie sa k nemu operatívna evidencia. Pozemky sa neodpisujú.

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu. Spoločnosť používa rovnomerné a zrýchlené odpisy.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov.

Daňové odpisy sa takmer rovnajú účtovným odpisom.

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

| odpisová skupina | predpokladaná<br>doba používania | metóda<br>odpisovania | ročný odpis |
|------------------|----------------------------------|-----------------------|-------------|
| 1                | 4                                | lineárna              | 1/4         |
| 2                | 6                                | lineárna              | 1/6         |
| 3                | 12                               | lineárna              | 1/12        |
| 4                | 20                               | lineárna              | 1/20        |

#### **Finančný majetok - cenné papiere a podiely**

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

#### **Zásoby**

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

Spoločnosť tvorila opravnú položku na zásoby - vid. časť F, písmeno o).

Úbytok zásob sa oceňuje metódou FIFO.

#### **Zákazková výroba**

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky. V účtovnom období 2016 spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe.

#### **Pohľadávky**

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

Spoločnosť tvorila opravnú položku na pohľadávky – vid. časť F, písmeno r.)



### **Peňažné prostriedky a ceniny**

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

### **Časové rozlíšenie na strane aktív**

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

### **Závázky**

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa závázky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

### **Rezervy**

Rezervy sú závázky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík ,alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

Spoločnosť tvorila krátkodobé zákonné, ostatné rezervy a dlhodobé ostatné rezervy.

### **Časové rozlíšenie na strane pasív**

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

### **Daň z príjmov**

Daň z príjmov je súčasťou nákladov účtovej jednotky a účtuje sa na účtoch účtovej skupiny 59 a to ako:

- daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie,
- daň z príjmov odložená

### **Splatná daň z príjmov**

Na ťarchu osobitného analytického účtu k účtu 591 – Splatná daň z príjmov z bežnej činnosti, do ktorej sa zahŕňa hospodárska činnosť a finančná činnosť účtovnej jednotky , sa účtuje aj daň z úrokov prijatých na bankové účty.

### **Odložené dane**

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

Spoločnosť účtuje o odloženej dani z príjmov.

Odložená daňová pohľadávka sa vykázala vo výške, v ktorej je pravdepodobné, že sa v budúcnosti využije.

V novembri 2016 Národná rada schválila vládny návrh zákona, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov, a ktorým sa mení sadzba dane z príjmov právnických osôb z 22 % na 21 %. Nová sadzba dane sa prvýkrát použije na zdaňovacie obdobie, ktoré začína 1. januára 2017 preto bola odložená daň prepočítaná sadzbou 21%.

### **Prenájom**

Spoločnosť získala strojné zariadenia formou finančného leasingu, ktoré zaradila do svojho majetku a odpisuje ich. Spoločnosť má prenájatý majetok od pôvodne VOP Nováky a.s. a VOP Trenčín a.s. na základe Zmluvy o nájme, ktorý vedie na podsúvahových účtoch, prenájatý majetok odpisuje prenajímateľ. Spoločnosť prenajíma zariadenia, ostatný cudzí majetok, eviduje ho na podsúvahových účtoch, neodpisuje ho.

**Cudzia mena**

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným ECB alebo NBS v deň, predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu .

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

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

**Výnosy**

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

**Opravy chýb minulých období**

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

**F: INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝM NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****2. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý<br>nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie              |         |                       |          |                |                         |                                   |         |
|---------------------------------------|------------------------------------|---------|-----------------------|----------|----------------|-------------------------|-----------------------------------|---------|
|                                       | Aktivova-né<br>náklady<br>na vývoj | Softvér | Oceniteľ-<br>né práva | Goodwill | Ostatný<br>DNM | Obsta-<br>rávaný<br>DNM | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM | Spolu   |
| a                                     | b                                  | c       | d                     | e        | F              | g                       | h                                 | i       |
| Prvotné ocenenie                      |                                    |         |                       |          |                |                         |                                   |         |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia | 0                                  | 49 465  | 50 000                | 0        | 0              | 0                       | 0                                 | 99 465  |
| Prírastky                             | 0                                  | 0       | 0                     | 0        | 0              | 14 125                  | 0                                 | 14 125  |
| Úbytky                                | 0                                  | 0       | 0                     | 0        | 0              | 0                       | 0                                 | 0       |
| Presuny                               | 0                                  | 14 125  | 0                     | 0        | 0              | -14 125                 | 0                                 | 0       |
| Stav na konci<br>účtovného obdobia    | 0                                  | 63 590  | 50 000                | 0        | 0              | 0                       | 0                                 | 113 590 |
| Oprávky                               |                                    |         |                       |          |                |                         |                                   |         |
| Stav na začiatku<br>účtovného obdobia | 0                                  | 14 330  | 26 042                | 0        | 0              | 0                       | 0                                 | 40 372  |
| Prírastky                             | 0                                  | 12 661  | 12 500                | 0        | 0              | 0                       | 0                                 | 25 161  |

|                                           |   |        |        |   |   |   |   |        |
|-------------------------------------------|---|--------|--------|---|---|---|---|--------|
| Úbytky                                    | 0 | 0      | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0 | 26 991 | 38 542 | 0 | 0 | 0 | 0 | 65 533 |
| Opravné položky                           |   |        |        |   |   |   |   |        |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0 | 0      | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| Prírastky                                 | 0 | 0      | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| Úbytky                                    | 0 | 0      | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0 | 0      | 0      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0      |
| Zostatková hodnota                        |   |        |        |   |   |   |   |        |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0 | 35 135 | 23 958 | 0 | 0 | 0 | 0 | 59 093 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0 | 36 599 | 11 458 | 0 | 0 | 0 | 0 | 48 057 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                    |          |             |                  |                             |        |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|---------|--------------------|----------|-------------|------------------|-----------------------------|--------|
|                                           | Aktivova-né náklady na vývoj                 | Softvér | Oceni-teľ-né práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obsta-rávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu  |
| a                                         | b                                            | c       | d                  | e        | F           | g                | h                           | i      |
| Prvotné ocenenie                          |                                              |         |                    |          |             |                  |                             |        |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                                            | 29 549  | 50 000             | 0        | 0           | 19 915           | 0                           | 99 464 |
| Prírastky                                 | 0                                            | 1       | 0                  | 0        | 0           | 0                | 0                           | 1      |
| Úbytky                                    | 0                                            | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0                | 0                           | 0      |
| Presuny                                   | 0                                            | 19 915  | 0                  | 0        | 0           | -19 915          | 0                           | 0      |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                                            | 49 465  | 50 000             | 0        | 0           | 0                | 0                           | 99 465 |
| Oprávky                                   |                                              |         |                    |          |             |                  |                             |        |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                                            | 6 112   | 13 542             | 0        | 0           | 0                | 0                           | 19 654 |
| Prírastky                                 | 0                                            | 8 218   | 12 500             | 0        | 0           | 0                | 0                           | 20 718 |
| Úbytky                                    | 0                                            | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0                | 0                           | 0      |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                                            | 14 330  | 26 042             | 0        | 0           | 0                | 0                           | 40 372 |
| Opravné položky                           |                                              |         |                    |          |             |                  |                             |        |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                                            | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0                | 0                           | 0      |
| Prírastky                                 | 0                                            | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0                | 0                           | 0      |
| Úbytky                                    | 0                                            | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0                | 0                           | 0      |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                                            | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0                | 0                           | 0      |
| Zostatková hodnota                        |                                              |         |                    |          |             |                  |                             |        |

|                                    |   |        |        |   |   |        |   |        |
|------------------------------------|---|--------|--------|---|---|--------|---|--------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 23 437 | 36 458 | 0 | 0 | 19 915 | 0 | 79 810 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 35 135 | 23 958 | 0 | 0 | 0      | 0 | 59 093 |

## 3. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok                                                                | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 0                                |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                                |

## 4. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
|------------------------------------|-----------------------|---------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|                                    | 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     |
| a                                  | b                     | c       | d                                                 | e                                     | f                               | g           | h               | i                           | j         |
| Prvotné ocenenie                   |                       |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 98 850  | 1 215 937                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 126 250         | 4 167                       | 1 445 204 |
| Prírastky                          | 27 791                | 0       | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 1 631 145       | 0                           | 1 658 936 |
| Úbytky                             | 0                     | 106 761 | 405 383                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 92 240          | 0                           | 604 384   |
| Presuny                            | 0                     | 842 541 | 409 576                                           | 0                                     | 0                               | 0           | - 1 252 117     | 0                           | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 27 791                | 834 630 | 1 220 130                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 413 038         | 4 167                       | 2 499 756 |
| Oprávky                            |                       |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 3 529   | 566 617                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 570 146   |
| Prírastky                          | 0                     | 123 932 | 496 226                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 620 158   |
| Úbytky                             | 0                     | 106 761 | 405 383                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 512 144   |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 20 700  | 657 460                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 678 160   |
| Opravné položky                    |                       |         |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 0       | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |

|                                           |        |         |         |   |   |   |         |       |           |
|-------------------------------------------|--------|---------|---------|---|---|---|---------|-------|-----------|
| Prírastky                                 | 0      | 0       | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       | 0     | 0         |
| Úbytky                                    | 0      | 0       | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       | 0     | 0         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0      | 0       | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       | 0     | 0         |
| Zostatková hodnota                        |        |         |         |   |   |   |         |       |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0      | 95 321  | 649 320 | 0 | 0 | 0 | 126 250 | 4 167 | 875 058   |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 27 791 | 813 930 | 562 670 | 0 | 0 | 0 | 413 038 | 4 167 | 1 821 596 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|--------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|                                           | 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     |
| a                                         | b                                            | c      | d                                                 | e                                     | f                               | g           | h               | i                           | j         |
| Prvotné ocenenie                          |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                                            | 57 793 | 1 042 867                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 104 498         | 4 167                       | 1 209 325 |
| Prírastky                                 | 0                                            | 41 057 | 195 456                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 25 393          | 0                           | 261 906   |
| Úbytky                                    | 0                                            | 0      | 25 624                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 403             | 0                           | 26 027    |
| Presuny                                   | 0                                            | 0      | 3 238                                             | 0                                     | 0                               | 0           | -3 238          | 0                           | 0         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                                            | 98 850 | 1 215 937                                         | 0                                     | 0                               | 0           | 126 250         | 4 167                       | 1 445 204 |
| Oprávky                                   |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                                            | 467    | 365 257                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 365 724   |
| Prírastky                                 | 0                                            | 3 062  | 226 984                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 230 046   |
| Úbytky                                    | 0                                            | 0      | 25 624                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 25 624    |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                                            | 3 529  | 566 617                                           | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 570 146   |
| Opravné položky                           |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                                            | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |
| Prírastky                                 | 0                                            | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0         |

|                                           |   |        |         |   |   |   |         |       |         |
|-------------------------------------------|---|--------|---------|---|---|---|---------|-------|---------|
| Úbytky                                    | 0 | 0      | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       | 0     | 0       |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0 | 0      | 0       | 0 | 0 | 0 | 0       | 0     | 0       |
| Zostatková hodnota                        |   |        |         |   |   |   |         |       |         |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0 | 57 326 | 677 610 | 0 | 0 | 0 | 104 498 | 4 167 | 843 601 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0 | 95 321 | 649 320 | 0 | 0 | 0 | 126 250 | 4 167 | 875 058 |

## 5. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok                                                                | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 0                                |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                                |

## Poistenie dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

| Majetok                  | Poistná suma |
|--------------------------|--------------|
| Budovy                   | 21 205 166   |
| Súbor hnutelného majetku | 9 620 493    |
| Zásoby                   | 10 000 000   |

Poistná suma sa vzťahuje na DHM, ktorý je vlastníctvom spoločnosti a prenajatý majetok od Leteckých opravovní Trenčín a.s., v zmysle platných zmlúv o nájme. Ročné poistné v roku 2016 predstavovalo hodnotu 31 599 EUR, zahŕňa okrem poistenia majetku aj poistenie zásob.

## 6. Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný majetok                 | Bežné účtovné obdobie        |                                                           |                               |                          |             |                                              |                      |                                       |       |
|-------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|----------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------|-------|
|                                           | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obsta-<br>rávaný DFM | Poskyt-<br>nuté preddav-<br>ky na DFM | Spolu |
| a                                         | b                            | c                                                         | d                             | e                        | f           | g                                            | h                    | i                                     | J     |
| Prvotné ocenenie                          |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                      |                                       |       |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 4 016                        | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0                    | 0                                     | 4 016 |
| Prírastky                                 | 0                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0                    | 0                                     | 0     |

|                                           |              |          |          |          |          |          |          |          |              |
|-------------------------------------------|--------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|--------------|
| Úbytky                                    | 0            | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0            |
| Presuny                                   | 0            | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>4 016</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>4 016</b> |
| <b>Opravné položky</b>                    |              |          |          |          |          |          |          |          |              |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</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>     |
| Prírastky                                 | 0            | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0            |
| Úbytky                                    | 0            | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0            |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>     |
| <b>Účtovná hodnota</b>                    |              |          |          |          |          |          |          |          |              |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>4 016</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>4 016</b> |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>4 016</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>4 016</b> |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý finančný majetok                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |                |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|----------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|----------------|
|                                           | Podielové CP a podiely v DÚJ                 | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu          |
| a                                         | b                                            | c                                                         | d                             | e                        | f           | g                                            | h               | i                           | J              |
| <b>Prvotné ocenenie</b>                   |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |                |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | <b>4 016</b>                                 | <b>490 000</b>                                            | <b>0</b>                      | <b>0</b>                 | <b>0</b>    | <b>0</b>                                     | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>494 016</b> |
| Prírastky                                 | 0                                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0              |
| Úbytky                                    | 0                                            | 490 000                                                   | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 490 000        |
| Presuny                                   | 0                                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0              |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | <b>4 016</b>                                 | <b>0</b>                                                  | <b>0</b>                      | <b>0</b>                 | <b>0</b>    | <b>0</b>                                     | <b>0</b>        | <b>0</b>                    | <b>4 016</b>   |
| <b>Opravné položky</b>                    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |                |
| <b>Stav</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>       |

|                                    |       |         |   |   |   |   |   |   |         |
|------------------------------------|-------|---------|---|---|---|---|---|---|---------|
| na začiatku účtovného obdobia      |       |         |   |   |   |   |   |   |         |
| Prírastky                          | 0     | 0       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0       |
| Úbytky                             | 0     | 0       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0     | 0       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0       |
| Účtovná hodnota                    |       |         |   |   |   |   |   |   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 4 016 | 490 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 494 016 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 4 016 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 016   |

Spoločnosť do 16.2.2015 vlastnila 49 % podiel v spoločnosti CZ- Slovensko s.r.o. Obchodný podiel a dobrovoľný peňažný vklad ( ostatné kapitálové fondy ) previedla na spoločnosť MSM GROUP s.r.o. na základe Zmluvy o prevode obchodného podielu a Zmluvy o prevode práv a povinností z vkladu.

#### 7. Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

| Dlhodobý finančný majetok                                                                | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 0                                |
| Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                                |

#### 8. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------|
|                                                                  | Podiel ÚJ na ZI v %   | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| a                                                                | b                     | c                                    | d                                                          | e                                                       | F                   |
| <b>Dcérske účtovné jednotky</b>                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| Seabury Capital a.s. Praha                                       | 100                   | 100                                  | 0                                                          | 0                                                       | 4 016               |
| 0                                                                | 0                     | 0                                    | 0                                                          | 0                                                       | 0                   |
| <b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                     |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  | 0                     | 0                                    | 0                                                          | 0                                                       | 0                   |



|                                 |   |   |   |   |   |
|---------------------------------|---|---|---|---|---|
|                                 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|                                 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|                                 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|                                 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|                                 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|                                 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|                                 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dlhodobý finančný majetok spolu | 0 | x | x | x | 0 |

## 9. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti

| Dlhové CP držané do splatnosti                        | Druh CP | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------|---------|------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|
| a                                                     | b       | c                                  | d                | e                | f                                                     | G                               |
| Do splatnosti viac ako päť rokov                      | 0       | 0                                  | 0                | 0                | 0                                                     | 0                               |
| Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane | 0       | 0                                  | 0                | 0                | 0                                                     | 0                               |
| Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane  | 0       | 0                                  | 0                | 0                | 0                                                     | 0                               |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane                 | 0       | 0                                  | 0                | 0                | 0                                                     | 0                               |
| Dlhové CP držané do splatnosti spolu                  | x       | 0                                  | 0                | 0                | 0                                                     | 0                               |

## 10. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

| Zásoby                                          | Bežné účtovné obdobie                 |           |                                               |                                                        |                                    |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                 | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a                                               | b                                     | c         | d                                             | e                                                      | F                                  |
| Materiál                                        | 1 150                                 | 1 315     | 0                                             | 0                                                      | 2 465                              |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 25 658                                | 147       | 13 180                                        | 0                                                      | 12 625                             |
| Výrobky                                         | 0                                     | 182       | 0                                             | 0                                                      | 182                                |
| Zvieratá                                        | 0                                     | 0         | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |
| Tovar                                           | 0                                     | 0         | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |

|                                |               |              |               |          |               |
|--------------------------------|---------------|--------------|---------------|----------|---------------|
| Nehnuteľnosť na predaj         | 0             | 0            | 0             | 0        | 0             |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | 0             | 0            | 0             | 0        | 0             |
| <b>Zásoby spolu</b>            | <b>26 806</b> | <b>1 644</b> | <b>13 180</b> | <b>0</b> | <b>15 272</b> |

|                |                     |
|----------------|---------------------|
| <b>Majetok</b> | <b>Poistná suma</b> |
| Zásoby         | 10 000 000          |

Tabuľka č. 2

|                                                                        |                |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>Nehnuteľnosť na predaj</b>                                          | <b>Hodnota</b> |
| Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie     | 0              |
| Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania | 0              |

**11. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

|                                                                         |                                         |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>Zásoby</b>                                                           | <b>Hodnota za bežné účtovné obdobie</b> |
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo                              | 1 500 000                               |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | 0                                       |

Spoločnosť zriadila záložné právo na zásoby, ktoré spoločnosť nadobudne v budúcnosti v areáli prevádzky Trenčín - Kasárenská 8, 911 05 Trenčín v prospech Commerzbank AG, pobočka zahraničnej banky Bratislava

**12. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

| Pohľadávky                                                               | Bežné účtovné obdobie                 |           |                                               |                                                        |                                    |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                                          | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a                                                                        | b                                     | c         | d                                             | e                                                      | F                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 550 556                               | 42        | 190                                           | 0                                                      | 550 408                            |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám         | 0                                     | 0         | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                                     | 0         | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku                                   | 0                                     | 0         |                                               |                                                        | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom                                      | 0                                     | 0         | 0                                             | 0                                                      | 0                                  |

|                         |                |           |            |          |                |
|-------------------------|----------------|-----------|------------|----------|----------------|
| a združení              |                |           |            |          |                |
| Iné pohľadávky          | 15 000         | 0         | 0          | 0        | 15 000         |
| <b>Pohľadávky spolu</b> | <b>565 556</b> | <b>42</b> | <b>190</b> | <b>0</b> | <b>565 408</b> |

Opravnú položku k pohľadávkam z obchodného styku vo výške 565 408 EUR tvorí opravná položka voči tuzemským pohľadávkam vo výške 3 491 EUR a voči zahraničným pohľadávkam vo výške 493 806 EUR (Egypt, Ekvádor). Opravná položka vo výške 15 000 EUR sa viaže k poskytnutej pôžičke pre fyzickú osobu.

### 13. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

| Názov položky<br>a                                                                                          | V lehote splatnosti<br>b | Po lehote splatnosti<br>c | Pohľadávky spolu<br>d |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                                                  |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                                                                               | 0                        | 0                         | 0                     |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 0                        | 0                         | 0                     |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke                                    | 0                        | 0                         | 0                     |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                                                            | 0                        | 0                         | 0                     |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení                                                              | 0                        | 0                         | 0                     |
| Iné pohľadávky                                                                                              | 0                        | 0                         | 0                     |
| Odložená daňová pohľadávka                                                                                  | 717 068                  | 0                         | 717 068               |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                                            | <b>717 068</b>           | <b>0</b>                  | <b>717 068</b>        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                                                |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                                                                               | 7 799 548                | 8 254 181                 | 16 053 729            |
| Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám                                            | 3 993 010                | 2 428 190                 | 6 421 200             |
| Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám | 7 788                    | 119 250                   | 127 038               |
| Ostatné pohľadávky z obchodného styku                                                                       | 3 798 750                | 5 706 741                 | 9 505 491             |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám                                                       | 1 711 068                | 0                         | 1 711 068             |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združení                                                              | 0                        | 0                         | 0                     |
| Sociálne poistenie                                                                                          | 0                        | 0                         | 0                     |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                                                 | 0                        | 0                         | 0                     |
| Iné pohľadávky                                                                                              | 1 892 733                | 0                         | 1 892 733             |

|                             |            |           |            |
|-----------------------------|------------|-----------|------------|
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 11 403 349 | 8 254 181 | 19 657 530 |
|-----------------------------|------------|-----------|------------|

Tabuľka č. 2

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti<br>a                 | Bežné účtovné obdobie<br>b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>c |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------|
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 8 254 181                  | 3 260 745                                         |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 11 403 349                 | 6 864 030                                         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>19 657 530</b>          | <b>10 124 775</b>                                 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 717 068                    | 730 274                                           |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   | 0                          | 0                                                 |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>717 068</b>             | <b>730 274</b>                                    |

**14. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**

| Opis predmetu záložného práva                                      | Bežné účtovné obdobie |                    |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|
|                                                                    | Hodnota predmetu      | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    |                       | 0                  |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | 1 000 000             | 1 000 000          |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x                     | 0                  |

Spoločnosť má zriadené záložné právo na pohľadávky do lehoty splatnosti max 30 dní po splatnosti v prospech Commerzbank AG, pobočka zahraničnej banky Bratislava.

**15. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku**

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                         | 107 589               | 440 631                                      |
| Zdaniteľné                                                                            | 129 739               | 452 572                                      |
|                                                                                       | - 22 150              | -11 941                                      |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> | <b>1 775 630</b>      | <b>581 716</b>                               |

|                                                    |                  |                  |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| odpočítateľné                                      | 1 775 630        | 581 716          |
| zdaniteľné                                         | 0                | 0                |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b> | <b>1 531 387</b> | <b>2 297 080</b> |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                | <b>21</b>        | <b>22</b>        |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                  | <b>717 068</b>   | <b>730 274</b>   |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                 | <b>0</b>         | <b>697 938</b>   |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                   | 0                | 697 937          |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                     | 0                | 0                |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                     | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>           | <b>13 206</b>    | <b>0</b>         |
| Zaúčtovaná ako náklad                              | 13 206           | 0                |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                     | 0                | 0                |

V súlade s novelou zákona o dani z príjmov predstavuje daňová sadzba 21 % sadzbu dane z príjmov, ktorá je platná od 1.januára 2017.

#### 16. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny      | 15 824                | 11 527                                       |
| Bežné bankové účty      | 1 684 156             | 292 292                                      |
| Bankové účty - vkladový | 13 957                | 571 929                                      |
| Peniaze na ceste        | 0                     | 0                                            |
| <b>Spolu</b>            | <b>1 713 937</b>      | <b>875 748</b>                               |

#### 17. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>251 250</b>        | <b>30 943</b>                                |
| Poistenie majetku (vlastný a prenajatý majetok))   | 9 393                 | 17 452                                       |
| Bankové záruky                                     | 0                     | 4 877                                        |
| Služby                                             | 241 857               | 8 418                                        |

|                                            |        |       |
|--------------------------------------------|--------|-------|
| Úroky z leasingu                           | 0      | 196   |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:   | 0      | 0     |
|                                            |        |       |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho: | 23 851 | 2 761 |
| Služby                                     | 23 851 | 2 761 |

**18. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu**

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie   |                                          |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                          |                    |
|----------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|
|                | Splatnosť               |                                          |                    | Splatnosť                                    |                                          |                    |
|                | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a              | b                       | c                                        | d                  | e                                            | f                                        | g                  |
| Istina         | 0                       | 0                                        | 0                  | 0                                            | 0                                        | 0                  |
| Finančný výnos | 0                       | 0                                        | 0                  | 0                                            | 0                                        | 0                  |
| <b>Spolu</b>   | 0                       | 0                                        | 0                  | 0                                            | 0                                        | 0                  |

**G: ÚDAJE VYKÁZANE NA STRANE PASÍV SÚVAHY**

**19. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

Rozsah upísaného základného imania je 179 249 EUR (rozsah splatenia EUR). Zákonný rezervný fond vo výške 17 930 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka. Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

Tabuľka č. 1

| Názov položky                             | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                              | 2 480 006                                    |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>         | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Výplata dividend                          | 0                                            |
| Pridel do sociálneho fondu                | 0                                            |
| Pridel do štatutárnych a ostatných fondov | 0                                            |
| Úhrada straty minulých období             | 2 307 928                                    |
| Prevod na nerozdelený zisk                | 172 078                                      |
| Iné                                       | 0                                            |

|       |           |
|-------|-----------|
| Spolu | 2 480 006 |
|-------|-----------|

**20. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách**

Tabuľka č. 1

| Názov položky                      | Bežné účtovné obdobie              |                |                |          |                                 |
|------------------------------------|------------------------------------|----------------|----------------|----------|---------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                  | b                                  | c              | d              | e        | F                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | <b>53 660</b>                      | <b>0</b>       | <b>41 594</b>  | <b>0</b> | <b>12 066</b>                   |
| Ostatné rezervy                    | 53 660                             | 0              | 41 594         | 0        | 12 066                          |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>304 610</b>                     | <b>412 544</b> | <b>266 635</b> | <b>0</b> | <b>450 519</b>                  |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky   | 206 271                            | 213 544        | 206 271        | 0        | 213 544                         |
| Rezerva na audit a DP              | 13 900                             | 7 500          | 13 900         | 0        | 7 500                           |
| Rezerva na reklamácie              | 22 272                             | 129 500        | 22 272         | 0        | 129 500                         |
| Ostatné krátkodobé rezervy         | 62 167                             | 62 000         | 24 192         | 0        | 99 975                          |

Ostatné krátkodobé rezervy zahŕňajú rezervu na odstupné vo výške 58 000 EUR .

Tabuľka č. 2

| Názov položky                                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |                |              |                                 |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------------------------|
|                                                             | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie     | Stav na konci účtovného obdobia |
| A                                                           | b                                            | c              | d              | e            | F                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                            | <b>59 291</b>                                | <b>0</b>       | <b>5 631</b>   | <b>0</b>     | <b>53 660</b>                   |
| Ostatné rezervy                                             | 59 291                                       | 0              | 5 631          | 0            | 53 660                          |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                          | <b>211 930</b>                               | <b>304 610</b> | <b>206 794</b> | <b>5 136</b> | <b>304 610</b>                  |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky                            | 193 930                                      | 206 271        | 188 794        | 5 136        | 206 271                         |
| Rezerva na audit a DP                                       | 8 000                                        | 13 900         | 8 000          | 0            | 13 900                          |
| Rezerva na reklamácie                                       | 10 000                                       | 22 272         | 10 000         | 0            | 22 272                          |
| Ostatné rezervy - náklady finančného charakteru (akreditív) | 0                                            | 62 167         | 0              | 0            | 62 167                          |

**21. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch**

| Názov položky                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Záväzky po lehote splatnosti | 3 864 645             | 2 652 890                                    |

|                                                                 |                   |                   |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 30 864 411        | 16 014 167        |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>34 729 056</b> | <b>18 667 057</b> |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 104 392           | 181 519           |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 0                 | 0                 |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>104 392</b>    | <b>181 519</b>    |

Tab. 1

| Názov položky                                                                          | Bežné účtovné obdobie |                   |                |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|----------------|------------------|
|                                                                                        | Účtovná hodnota       | Menej ako 1 rok   | 1-5 rokov      | Viac ako 5 rokov |
| Závazky z obchodného styku voči prepojeným UJ                                          | 13 520 958            | 13 500 979        | 19 979         | 0                |
| Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným UJ | 0                     | 0                 | 0              | 0                |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                     | 15 389 681            | 15 349 725        | 39 956         | 0                |
| Ostatné záväzky voči prepojeným UJ                                                     | 3 073 059             | 3 073 059         | 0              | 0                |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu                                                   | 0                     | 0                 | 0              | 0                |
| Závazky voči zamestnancom                                                              | 374 623               | 374 623           | 0              | 0                |
| Závazky zo sociálneho poistenia                                                        | 252 991               | 252 991           | 0              | 0                |
| Daňové záväzky a dotácie                                                               | 1 633 489             | 1 633 489         | 0              | 0                |
| Závazky z derivátových operácií                                                        | 0                     | 0                 | 0              | 0                |
| Iné záväzky                                                                            | 484 255               | 484 255           | 0              | 0                |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                        | <b>34 729 056</b>     | <b>34 669 121</b> | <b>59 935</b>  | <b>0</b>         |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                               | 100                   | 0                 | 100            | 0                |
| Závazky zo sociálneho fondu                                                            | 24 548                | 0                 | 24 548         | 0                |
| Iné dlhodobé záväzky                                                                   | 79 744                | 0                 | 79 744         | 0                |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                          | <b>104 392</b>        | <b>0</b>          | <b>104 392</b> | <b>0</b>         |

Tab. 2

| Názov položky                                                                          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 |           |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------|-----------|------------------|
|                                                                                        | Účtovná hodnota                              | Menej ako 1 rok | 1-5 rokov | Viac ako 5 rokov |
| Závazky z obchodného styku voči prepojeným UJ                                          | 5 736 972                                    | 5 736 972       | 0         | 0                |
| Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným UJ | 0                                            | 0               | 0         | 0                |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                     | 8 918 412                                    | 8 918 412       | 0         | 0                |



|                                                                                             |                   |                   |                |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------|
| Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám                                          | 2 632 812         | 2 632 812         | 0              | 0        |
| Čistá hodnota zákazky                                                                       | 0                 | 0                 | 0              | 0        |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám | 0                 | 0                 | 0              | 0        |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu                                                        | 4 016             | 4 016             | 0              | 0        |
| Záväzky voči zamestnancom                                                                   | 314 824           | 314 824           | 0              | 0        |
| Záväzky zo sociálneho poistenia                                                             | 202 224           | 202 224           | 0              | 0        |
| Daňové záväzky a dotácie                                                                    | 746 765           | 746 765           | 0              | 0        |
| Iné záväzky                                                                                 | 111 032           | 111 032           | 0              | 0        |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                             | <b>18 667 057</b> | <b>18 552 215</b> | <b>114 842</b> | <b>0</b> |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                                    | 5 247             | 0                 | 5 247          | 0        |
| Záväzky zo sociálneho fondu                                                                 | 22 005            | 0                 | 22 005         | 0        |
| Iné dlhodobé záväzky                                                                        | 154 267           | 0                 | 154 267        | 0        |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                               | <b>181 519</b>    | <b>0</b>          | <b>181 519</b> | <b>0</b> |

## 22. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>22 005</b>         | <b>12 625</b>                                |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 39 577                | 36 523                                       |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0                     | 0                                            |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0                     | 0                                            |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>39 577</b>         | <b>36 523</b>                                |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>37 034</b>         | <b>27 143</b>                                |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>24 548</b>         | <b>22 005</b>                                |

## 23. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

| Názov položky                 | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------|------|----------------|------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| A                             | b    | c              | d                | e                                                      | f                                                                             |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b> |      |                |                  |                                                        |                                                                               |

|                                   |     |                            |           |                   |                  |
|-----------------------------------|-----|----------------------------|-----------|-------------------|------------------|
|                                   |     |                            |           |                   |                  |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b>   |     |                            |           |                   |                  |
| Kontokorentný uver<br>Commerzbank | EUR | 1M EURIBOR + 1,80%<br>p.a. | 31.7.2017 | 10 263 619        | 4 539 190        |
| <b>SPOLU</b>                      |     |                            |           | <b>10 263 619</b> | <b>4 539 190</b> |

Spoločnosť má uzatvorené úverové zmluvy s nasledovnými bankami:

**Commerzbank AG Bratislava**

Kontokorentný úver na prevádzkové financovanie a bankové záruky.

Spoločnosť čerpala spotrebné úvery od Tatra - leasing a.s. Bratislava na financovanie vozového parku – zostatok záväzku k 31.12.2016 vo výške 5 347 EUR.

Informácie o záložných právach sú uvedené v časti F. písm. p) a v časti F. písm. t) a u).

Tabuľka č. 2

| Názov položky                       | Mena | Úrok<br>p. a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene za bežné<br>účtovné obdobie | Suma istiny<br>v príslušnej mene<br>za bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|-------------------------------------|------|----------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| a                                   | b    | c                    | d                   | e                                                               | f                                                                                         |
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>             |      |                      |                     |                                                                 |                                                                                           |
|                                     |      |                      |                     |                                                                 |                                                                                           |
|                                     |      |                      |                     |                                                                 |                                                                                           |
|                                     |      |                      |                     |                                                                 |                                                                                           |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>           |      |                      |                     |                                                                 |                                                                                           |
|                                     |      |                      |                     |                                                                 |                                                                                           |
| Czechoslovak Group                  | EUR  | 3%                   | 31.12.2016          | 3 060 876                                                       | 0                                                                                         |
| EXCALIBUR GROUP a.s.                | EUR  | 4%                   | 30.6.2016           | 0                                                               | 2 158 450                                                                                 |
| EXCALIBUR GROUP a.s.                | USD  | 3%                   | 30.6.2016           | 0                                                               | 45 000                                                                                    |
| ZVS Holding,a.s.                    | EUR  | EURIBOR<br>+1,95 %   | 31.12.2016          | 0                                                               | 300 000                                                                                   |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b> |      |                      |                     |                                                                 |                                                                                           |
| 0                                   | 0    | 0                    | 0                   | 0                                                               | 0                                                                                         |
| 0                                   | 0    | 0                    | 0                   | 0                                                               | 0                                                                                         |

**24. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív**

| Názov položky                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné<br>obdobie |
|-------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho: | 0                     | 0                                                  |

|                                                    |               |               |
|----------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                    |               |               |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>35 668</b> | <b>34 226</b> |
| Výdavky za ručenie bankových záruk                 | 29 933        | 30 138        |
| Ostatné ( poistenie, služby )                      | 5 735         | 4 088         |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    |               | 0             |
|                                                    |               |               |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  |               | 0             |
|                                                    |               |               |

S Tatra bankou a.s. je uzatvorená Rámcová zmluva o vystavovaní bankových záruk. So spoločnosťou Excalibur Army spol. s.r.o. je uzatvorená Zmluva o ručení.

## 25. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie   |                                          |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                          |                    |
|-----------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|
|                 | Splatnosť               |                                          |                    | Splatnosť                                    |                                          |                    |
|                 | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a               | b                       | c                                        | d                  | e                                            | f                                        | g                  |
| Istina          | 52 505                  | 61 914                                   | 14 250             | 96 203                                       | 154 266                                  |                    |
| Finančný náklad | 2 317                   | 3 431                                    | 150                | 17 467                                       | 12 669                                   |                    |
| <b>Spolu</b>    | <b>54 822</b>           | <b>65 345</b>                            | <b>14 400</b>      | <b>113 670</b>                               | <b>166 935</b>                           |                    |

Spoločnosť má uzatvorené zmluvy na finančný prenájom strojných zariadení s Tatra - Leasing s .r. o. Bratislava.

## H: VÝNOSY

### 26. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (výrobky) |                                              | Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby) |                                              | Typ výrobkov, tovarov, služieb (tovar) |                                              |
|---------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------|
|               | Bežné účtovné obdobie                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie                  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| A             | b                                        | c                                            | d                                       | e                                            | f                                      | g                                            |
| Tuzemsko      | 5 308 943                                | 3 519 437                                    | 9 846 172                               | 4 398 603                                    | 4 986 193                              | 5 582 885                                    |
| Zahraničie    | 13 272 027                               | 2 309 827                                    | 3 138 210                               | 6 732 451                                    | 9 475 801                              | 6 583 122                                    |
|               |                                          |                                              |                                         |                                              |                                        |                                              |
| <b>Spolu</b>  | <b>18 580 970</b>                        | <b>5 829 264</b>                             | <b>12 984 382</b>                       | <b>11 131 054</b>                            | <b>14 461 994</b>                      | <b>12 166 007</b>                            |

## 27. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                                              |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                                       | Konečný zostatok      | Konečný zostatok                             | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| A                                                                     | b                     | c                                            | d               | e                                     | f                                            |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                       | 5 280 062             | 1 907 726                                    | 441 485         | 3 372 336                             | 1 466 241                                    |
| Výrobky                                                               | 4 534 721             | 1 944 259                                    | 626 171         | 2 590 868                             | 1 318 088                                    |
| Zvieratá                                                              | 0                     | 0                                            | 0               | 0                                     | 0                                            |
| <b>Spolu</b>                                                          | <b>3 851 985</b>      | <b>1 067 656</b>                             | <b>32 934</b>   | <b>5 963 204</b>                      | <b>2 784 329</b>                             |
| Manká a škody                                                         | x                     | x                                            | x               | 0                                     | 0                                            |
| Reprezentačné                                                         | x                     | x                                            | x               | 0                                     | 0                                            |
| Dary                                                                  | x                     | x                                            | x               | 0                                     | 0                                            |
| Iné                                                                   | x                     | x                                            | x               | 0                                     | - 1                                          |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | <b>x</b>              | <b>x</b>                                     | <b>x</b>        | <b>5 963 204</b>                      | <b>2 784 330</b>                             |

## 28. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

| Názov položky                                                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>1 180 742</b>      | <b>320 205</b>                               |
| Materiál                                                                 | 1 133 564             | 304 006                                      |
| Tovar                                                                    | 0                     | 0                                            |
| Služby                                                                   | 1 705                 | 3 033                                        |
| DHM                                                                      | 45 473                | 13 166                                       |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>2 157 584</b>      | <b>1 213 725</b>                             |
| Výnosy z predaja DHM                                                     | 248 405               | 31 064                                       |
| Výnosy z predaja materiálu                                               | 483 199               | 289 447                                      |
| Výnosy z predaja šrotu                                                   | 530 475               | 717 526                                      |
| Ostatné výnosy ( náhrady poisťovne , náhrady škôd, prefakturácia )       | 895 505               | 175 688                                      |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>550 614</b>        | <b>856 024</b>                               |
| Kurzové zisky, z toho:                                                   | <b>511 143</b>        | <b>358 111</b>                               |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 328 320               | 112 010                                      |

|                                                             |          |                |
|-------------------------------------------------------------|----------|----------------|
| kurzové zisky pri účtovaní pohľadávok a záväzkov            | 182 819  | 244 946        |
| kurzové zisky pri účtovaní valutovej pokladne               | 4        | 1 155          |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i> |          | <b>497 913</b> |
| Tržby z predaja cenných papierov                            | 0        | 490 000        |
| Výnosové úroky                                              | 36 157   | 7 910          |
| Ostatné finančné výnosy                                     | 3 314    | 3              |
| <b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>                           | <b>0</b> | <b>0</b>       |
|                                                             | 0        | 0              |

**29. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate**

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 18 580 970            | 5 829 264                                    |
| Tržby z predaja služieb                 | 12 984 382            | 11 131 054                                   |
| Tržby za tovar                          | 14 461 994            | 12 166 007                                   |
| Výnosy zo zákazky                       | 0                     | 0                                            |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        | 0                     | 0                                            |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 1                     | 0                                            |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>46 027 347</b>     | <b>29 126 325</b>                            |

**I: NÁKLADY****30. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch**

Ostatné náklady za poskytnuté služby zahŕňajú predovšetkým náklady na BOZP, IT, poradenstvo a konzultácie v rámci skupiny, ručenie za poskytnuté úvery v rámci skupiny, náklady na výkony strážnej služby, strelecké skúšky a vypracovanie projektov.

| Názov položky                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                     | <b>12 127 647</b>     | <b>5 894 859</b>                             |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i> | <i>18 220</i>         | <i>11 000</i>                                |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky              | 15 000                | 11 000                                       |
| iné uisťovacie auditorské služby                                 |                       |                                              |
| súvisiace auditorské služby                                      |                       |                                              |

|                                                                                              |                   |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| daňové poradenstvo                                                                           | 3 220             |                  |
| ostatné neaudítorské služby                                                                  |                   |                  |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>                       | <i>11 718 269</i> | <i>5 883 859</i> |
| provízie obchodným sprostredkovateľom                                                        | 1 086 531         | 184 018          |
| náklady na nájomné                                                                           | 1 023 904         | 920 148          |
| náklady na prepravu                                                                          | 412 829           | 300 604          |
| náklady na poradenstvo a právne služby                                                       | 2 092 932         | 236 770          |
| náklady na likvidáciu odpadu                                                                 | 75 880            | 105 731          |
| náklady na propagáciu, reklamu, výstavy                                                      | 494 297           | 392 159          |
| náklady na kooperácie - repasiu                                                              | 3 843 192         | 2 167 938        |
| náklady na opravy                                                                            | 207 486           | 212 090          |
| náklady na cestovné                                                                          | 122 308           | 119 907          |
| náklady na telekomunikácie a spoje                                                           | 82 743            | 76 575           |
| náklady na reklamácie                                                                        | 3 543             | 67 988           |
| náklady na stočné, povrchové vody                                                            | 53 734            | 59 614           |
| ostatné náklady ( BOZP, IT, školenia, externé práce ,poradenstvo, ručenie, služby v skupine) | 2 610 048         | 1 014 687        |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>                    | <b>683 902</b>    | <b>198 018</b>   |
| odpis pohľadávky                                                                             | 0                 | 0                |
| náklady na poistenie                                                                         | 59 573            | 60 959           |
| Iné ( zmluvné pokuty, penále, manká a škody )                                                | 624 329           | 137 059          |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                                             | <b>1 268 261</b>  | <b>1 080 531</b> |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                                               | <i>842 557</i>    | <i>261 681</i>   |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                              | 547 589           | 38 890           |
| kurzové straty pri účtovaní pohľadávok a záväzkov                                            | 294 968           | 222 791          |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>                                 | <i>425 704</i>    | <i>818 850</i>   |
| Predané cenné papiere a podiely                                                              | 0                 | 490 000          |
| Nákladové úroky                                                                              | 216 249           | 164 091          |

|                                                                    |          |          |
|--------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| Ostatné náklady na finančnú činnosť( bankové poplatky, škody na FM | 209 455  | 164 759  |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>                                 | <b>0</b> | <b>0</b> |
|                                                                    |          |          |

| Osobné náklady                            | Rok 2016         | Rok 2015         |
|-------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                           | EUR              | EUR              |
| Mzdové náklady                            | 5 619 591        | 4 872 053        |
| Náklady na sociálne a zdravotné poistenie | 1 903 180        | 1 741 516        |
| Sociálne zabezpečenie                     | 228 417          | 214 936          |
| <b>Spolu</b>                              | <b>7 751 188</b> | <b>6 828 505</b> |

**J: DAŇ Z PRÍJMOV****31. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov**

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 34 146                | 0                                            |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 0                     | 0                                            |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0                     | 0                                            |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                             | 0                     | 0                                            |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         | 0                     | 0                                            |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 | 0                     | 0                                            |

## 32. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

| Názov položky<br>a                                | Bežné účtovné obdobie |                  |                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 |                 |
|---------------------------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|----------------------------------------------|-----------------|-----------------|
|                                                   | Základ dane<br>b      | Daň<br>c         | Daň<br>v %<br>d | Základ dane<br>e                             | Daň<br>f        | Daň<br>v %<br>g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:      | 6 312 661             | x                | x               | 2 333 545                                    | x               | x               |
| teoretická daň                                    | x                     | 1 388 785        | 22              | x                                            | 513 380         | 22              |
| Daňovo neuznané náklady                           | 2 370 459             | 521 501          | 8,23            | 1 106 166                                    | 243 357         | 10,43           |
| Výnosy nepodliehajúce dani                        | 528 399               | 116 248          | 1,84            | 168 067                                      | 36 975          | 1,58            |
| Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky |                       |                  |                 |                                              |                 |                 |
| Umorenie daňovej straty                           | 765 694               | 168 453          | 2,67            | 765 694                                      | 168 453         | 7,21            |
| Zmena sadzby dane                                 |                       |                  |                 |                                              |                 |                 |
| Spolu                                             | 7 389 027             | 1 625 586        | 25,75           | 2 505 950                                    | 551 309         | 23,63           |
| Splatná daň z príjmov                             | x                     | 1 625 700        |                 | x                                            | 551 477         |                 |
| Odložená daň z príjmov                            | x                     | 13 206           |                 | x                                            | -697 938        |                 |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                      | <b>x</b>              | <b>1 638 906</b> |                 | <b>x</b>                                     | <b>-146 461</b> |                 |

## K: PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

## 33. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách

| Názov položky                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Prenajatý majetok LO Trenčín          | 19 150 809            | 19 317 875                                   |
| Prenajatý majetok ( ostatný )         | 633 981               | 633 981                                      |
| ŠHR, hospodárska mobilizácia,         | 5 485 118             | 5 485 118                                    |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 25 248                | 25 248                                       |
| Majetok prijatý do úschovy            | 0                     | 0                                            |
| Pohľadávky z derivátov                | 0                     | 0                                            |
| Záväzky z opcí derivátov              | 0                     | 0                                            |
| Odpísané pohľadávky                   | 0                     | 0                                            |
| Pohľadávky z leasingu                 | 0                     | 0                                            |
| Záväzky z leasingu                    | 0                     | 0                                            |
| Iné položky (bankové záruky LOTN)     | 2 000 000             | 2 000 000                                    |



**L: INÉ AKTÍVA A PASÍVA**

Spoločnosť čerpala bankové záruky v hodnote 125 073 USD a 1 000 000 EUR v Tatrabanke (limit stanovený na 3 370 000 EUR). Zároveň čerpala bankové záruky v Commerzbanke v hodnote 769 899 USD a 1 074 802 EUR (limit stanovený na 12 850 000 EUR). Okrem toho spoločnosť čerpala aj bankové záruky v zahraničnej banke Bank Rakyat Indonesia v hodnote 311 438 USD.

**M: PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV****34. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov**

Spoločnosť neposkytla iné výhody členom štatutárneho orgánu okrem priznaných odmien.

Transakcie s kľúčovým manažmentom

| Názov položky                   | 2016<br>EUR    | 2015<br>EUR    |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Počet osôb kľúčového manažmentu | 13             | 12             |
| Osobné náklady                  | 872 420        | 460 831        |
| Doplnkové dôchodkové poistenie  | 2 478          | 2 765          |
| <b>SPOLU</b>                    | <b>874 898</b> | <b>463 596</b> |

**N: SPRIAZNENÉ OSOBY****35. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Tabuľka č. 1

| Spriaznená osoba<br><b>a</b>                | Kód<br>druhu<br>obchodu<br><b>b</b> | Hodnotové vyjadrenie obchodu         |                                                                |
|---------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|                                             |                                     | Bežné účtovné<br>obdobie<br><b>c</b> | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br><b>d</b> |
| CSG Facility a. s. (prijatá služba)         | 03                                  | 822                                  | 0                                                              |
| CSG Facility a. s.                          | 01                                  | 15                                   | 0                                                              |
| CSGM a.s.Praha IČ:01384694                  | 01                                  | 0                                    | 307 829                                                        |
| CSGM a.s.Praha IČ:01384694 (prijatá služba) | 03                                  | 1 010 096                            | 98 989                                                         |
| CZECHOSLOVAK GROUP a.s. (prijatá)           | 08                                  | 3 073 060                            | 2 332 812                                                      |
| CZECHOSLOVAK GROUP a.s. (poskytnutá)        | 08                                  | 0                                    | 95 965                                                         |
| Czechoslovakia Trade s. r. o.               | 08                                  | 1 006                                | 0                                                              |

|                                                                           |    |           |           |
|---------------------------------------------------------------------------|----|-----------|-----------|
| Excalibur Army spol. s.r.o. Praha<br>IČ:64573877 (poskytnutá)             | 08 | 4 910     | 4 617     |
| Excalibur Army spol. s.r.o. Praha<br>IČ:64573877                          | 01 | 58 482    | 81 161    |
| Excalibur Army spol. s.r.o. Praha<br>IČ:64573877                          | 02 | 601 795   | 292 175   |
| EXCALIBUR INTERNATIONAL a.s.<br>IČ: 29289688                              | 02 | 552 359   | 0         |
| KARBOX s. r. o.                                                           | 02 | 702 641   | 0         |
| Nika Logistic a.s. Chrudim<br>IČ:03624188                                 | 01 | 58 230    | 132 115   |
| Nika Logistic a.s. Chrudim<br>IČ:03624188                                 | 03 | 0         | 95        |
| REAL TRADE Praha a.s. IČ: 25642740                                        | 01 | 5 562     | 1 914 716 |
| REAL TRADE Praha a.s. IČ :25642740<br>( predaj materiál, výrobky, tovar ) | 02 | 2 115 128 | 6 495 630 |
| REAL TRADE Praha a.s. IČ :25642740<br>( predaj služieb )                  | 03 | 1 273 739 | 3 102 030 |
| SBS ZVS, s.r.o.                                                           | 01 | 173 651   | 0         |
| SBS ZVS, s.r.o.                                                           | 03 | 3 326     | 0         |
| Slovak Training Academy, s.r.o.                                           | 01 | 10 725    | 63 918    |
| TATRA DEFENCE VEHICLE a.s.                                                | 01 | 2 502     | 0         |
| TATRA DEFENCE VEHICLE a.s.                                                | 02 | 0         | 18 984    |
| Virte a. s.                                                               | 01 | 482       | 0         |
| VÝVOJ Martin, a. s.                                                       | 01 | 15 292    | 0         |
| VÝVOJ Martin, a. s.                                                       | 02 | 5 434     | 0         |
| VÝVOJ Martin, a. s.                                                       | 03 | 365       | 0         |
| ZVS Defence Industrial s. r. o. (poskytnutá)                              | 08 | 5 085     | 0         |
| ZVS Defence Industrial s. r. o.                                           | 02 | 4 677 195 | 0         |
| ZVS Defence Industrial s. r. o.                                           | 03 | 40        | 0         |
| ZVS holding a.s                                                           | 01 | 1 094 634 | 772 912   |
| ZVS holding a.s                                                           | 02 | 0         | 444 831   |
| ZVS holding a.s                                                           | 03 | 781 387   | 244 254   |
| ZVS holding a.s                                                           | 08 | 0         | 300 000   |
| ZVS Impex, akciová spoločnosť                                             | 01 | 981 679   | 53 733    |
| ZVS Impex, akciová spoločnosť                                             | 02 | 0         | 13 869    |
| ZVS Impex, akciová spoločnosť                                             | 03 | 66 760    | 4 508     |
| GTB a.s. Liptovský Hrádok IČ: 31578802                                    | 02 | 564       | 0         |
| GTB a.s. Liptovský Hrádok IČ: 31578802                                    | 03 | 4 776     | 5 577     |
| GTB a.s. Liptovský Hrádok IČ: 31578802<br>(poskytnutá)                    | 08 | 1 098     | 7 809     |
| Tatra Trucks a.s. Kopřivnice IČ:01482840                                  | 01 | 0         | 41 703    |

|                                                             |    |        |         |
|-------------------------------------------------------------|----|--------|---------|
| Tatra Trucks a.s. Kopřivnice IČ:01482840                    | 02 | 0      | 139 526 |
| Tatra Trucks a.s. Kopřivnice IČ:01482840                    | 03 | 0      | 9 243   |
| DAKO-CZ a.s. Třemošnice IČ: 46505091                        | 01 | 0      | 39 326  |
| CZ Slovensko s.r.o. Bratislava<br>IČO:46100466              | 01 | 2 147  | 400     |
| CZ Slovensko s.r.o. Bratislava<br>IČO:46100466              | 02 | 0      | 75      |
| CZ Slovensko s.r.o. Bratislava<br>IČO:46100466              | 03 | 76 474 | 73 601  |
| CZ Slovensko s.r.o. Bratislava<br>IČO:46100466 (poskytnutá) | 08 | 72 240 | 71 412  |

Tabuľka č. 1/B

| Spriaznená osoba<br><b>a</b>                 | pohľadávky<br>záväzky<br><b>b</b> | Hodnotové vyjadrenie obchodu         |                                                                |
|----------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|                                              |                                   | Bežné účtovné<br>obdobie<br><b>c</b> | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br><b>d</b> |
| CSGM a.s.<br>IČ:01384694                     | záväzky                           | 497 661                              | 178 475                                                        |
| CSGM a.s.<br>IČ:01384694                     | pohľadávky                        | 26 340                               | 0                                                              |
| CZECHOSLOVAK GROUP a.s.                      | pohľadávky                        | 2 831                                | 0                                                              |
| DHS Logistics a.s.                           | záväzky                           | 91 819                               | 0                                                              |
| Excalibur Army spol. s.r.o.<br>IČ:64573877   | záväzky                           | 5 363 000                            | 7 417                                                          |
| Excalibur Army spol. s.r.o.<br>IČ:64573877   | pohľadávky                        | 2 473                                | 30 644                                                         |
| EXCALIBUR INTERNATIONAL a.s.<br>IČ: 29289688 | pohľadávky                        | 2 679                                | 2 679                                                          |
| KARBOX s. r. o.                              | pohľadávky                        | 19 273                               | 0                                                              |
| Nika Logistic a.s.<br>IČ:03624188            | pohľadávky                        | 0                                    | 53                                                             |
| Nika Logistic a.s.<br>IČ:03624188            | záväzky                           | 17 750                               | 72 858                                                         |
| REAL TRADE Praha a.s.<br>IČ: 25642740        | pohľadávky                        | 154 744                              | 3 421 371                                                      |
| REAL TRADE Praha a.s.<br>IČ: 25642740        | záväzky                           | 3 837 620                            | 5 028 804                                                      |
| SBS ZVS, s.r.o.                              | záväzky                           | 58 713                               | 0                                                              |
| Slovak Training Academy, s.r.o.              | záväzky                           | 32 849                               | 35 025                                                         |
| TATRA DEFENCE VEHICLE a.s.                   | záväzky                           | 2 502                                | 0                                                              |
| Virte a. s.                                  | záväzky                           | 17 011                               | 0                                                              |
| Vývoj Martin, a. s.                          | pohľadávky                        | 558                                  | 0                                                              |
| Vývoj Martin, a. s.                          | záväzky                           | 10 368                               | 0                                                              |

|                                                |            |           |         |
|------------------------------------------------|------------|-----------|---------|
| ZVS Defence Industrial s. r. o.                | pohľadávky | 5 695 538 | 1 440   |
| ZVS Defence Industrial s. r. o.                | záväzky    | 3 180 966 | 0       |
| ZVS holding a.s                                | pohľadávky | 307 787   | 0       |
| ZVS holding a.s                                | záväzky    | 378 823   | 372 643 |
| ZVS Impex, akciová spoločnosť                  | pohľadávky | 155 746   | 143 687 |
| ZVS Impex, akciová spoločnosť                  | záväzky    | 31 876    | 0       |
| GTB a.s. Liptovský Hrádok<br>IČO: 31578802     | pohľadávky | 53 231    | 48 494  |
| CZ Slovensko s.r.o. Bratislava<br>IČO:46100466 | pohľadávky | 127 038   | 267 601 |
| CZ Slovensko s.r.o. Bratislava<br>IČO:46100466 | záväzky    | 0         | 480     |
| Tatra Trucks a.s. Kopřivnice<br>IČ:01482840    | pohľadávky | 0         | 20 721  |
| Tatra Trucks a.s. Kopřivnice<br>IČ:01482840    | záväzky    | 0         | 1 605   |

Tabuľka č. 2

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |               |
|----------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|---------------|
|                                                    |                   | Bežné obdobie                | Bežné obdobie |
| a                                                  | b                 | c                            | d             |
| MSM GROUP s.r.o. IČO:46553509 (poskytnutá)         | 08                | 1 626 707                    | 486 386       |
| MSM GROUP s.r.o. IČO:46553509 (poskytnutá)         | 01                | 27 343                       | 0             |

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka | pohľadávky<br>záväzky | Hodnotové vyjadrenie obchodu |               |
|----------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------|
|                                                    |                       | Bežné obdobie                | Bežné obdobie |
| a                                                  | b                     | c                            | d             |
| MSM GROUP s.r.o.<br>IČO:46553509                   | pohľadávky            | 135 930                      | 499 929       |

## O: SKUTOČNOSTI , KTORÉ NASTALI PO DNI , KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31.12.2016 nenastali žiadne udalosti , ktoré by boli ovplyvnili verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva za rok 2016.

**P : PREHLÁD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA****36. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania**

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania                                           | Bežné účtovné obdobie              |           |        |            |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|--------|------------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny    | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                  | b                                  | c         | d      | e          | f                               |
| Základné imanie                                                    | 179 249                            | 0         | 0      | 0          | 179 249                         |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           | 0                                  | 0         | 0      | 0          | 0                               |
| Zmena základného imania                                            | 0                                  | 0         | 0      | 0          | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                                  | 0         | 0      | 0          | 0                               |
| Emisné ážio                                                        | 0                                  | 0         | 0      | 0          | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 0                                  | 0         | 0      | 0          | 0                               |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 0                                  | 0         | 0      | 0          | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                                  | 0         | 0      | 0          | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                                  | 0         | 0      | 0          | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                                  | 0         | 0      | 0          | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                              | 17 930                             | 0         | 0      | 0          | 17 930                          |
| Nedeliteľný fond                                                   | 0                                  | 0         | 0      | 0          | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 0                                  | 1 500 000 | 0      | 0          | 1 500 000                       |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 0                                  | 0         | 0      | 172 078    | 172 078                         |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -2 307 928                         | 0         | 0      | 2 307 928  | 0                               |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 2 480 006                          | 4 673 755 | 0      | -2 480 006 | 4 673 755                       |
| Vyplatené dividendy                                                | 0                                  | 0         | 0      | 0          |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0                                  | 0         | 0      | 0          | 0                               |

|                                                        |   |   |   |   |   |
|--------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|--------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania                                           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |        |             |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|--------|-------------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky | Presuny     | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                  | b                                            | c         | d      | e           | f                               |
| Základné imanie                                                    | 179 249                                      | 0         | 0      | 0           | 179 249                         |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           | 0                                            | 0         | 0      | 0           | 0                               |
| Zmena základného imania                                            | 0                                            | 0         | 0      | 0           | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                                            | 0         | 0      | 0           | 0                               |
| Emisné ážio                                                        | 0                                            | 0         | 0      | 0           | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 0                                            | 0         | 0      | 0           | 0                               |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 0                                            | 0         | 0      | 0           | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                                            | 0         | 0      | 0           | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                                            | 0         | 0      | 0           | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                                            | 0         | 0      | 0           | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                              | 17 930                                       | 0         | 0      | 0           | 17 930                          |
| Nedeliteľný fond                                                   | 0                                            | 0         | 0      | 0           | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 0                                            | 0         | 0      | 0           | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 1 113 118                                    | 0         | 0      | 1 113 118   | 0                               |
| Neuhrađená strata minulých rokov                                   | -76 805                                      | 0         | 0      | - 2 231 123 | - 2 307 928                     |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | -3 344 242                                   | 2 480 006 | 0      | 3 344 242   | 2 480 006                       |
| Vyplatené dividendy                                                | 0                                            | 0         | 0      | 0           | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0                                            | 0         | 0      | 0           | 0                               |

|                                                        |   |   |   |   |   |
|--------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|--------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|

## S: Prehľad peňažných tokov

### 38. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

| Označenie položky                           | Obsah položky                                                                                                                                                                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b> |                                                                                                                                                                              |                       |                                              |
| Z/S                                         | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                  | 6 312 661             | 2 333 377                                    |
| A.1.                                        | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                  | 621 412               | 1 007 239                                    |
|                                             | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                       | 443 037               | 228 131                                      |
|                                             | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | -                     | -                                            |
|                                             | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                         | -                     | -                                            |
|                                             | Zmena stavu rezerv (+/-)                                                                                                                                                     | 104 315               | 87 049                                       |
|                                             | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                         | (11 684)              | 494 920                                      |
|                                             | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                            | (231 755)             | 152 248                                      |
|                                             | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                     | -                     | -                                            |
|                                             | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                               | 216 249               | 164 091                                      |
|                                             | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                | (36 157)              | (7 910)                                      |
|                                             | Kurzové rozdiely (+/-)                                                                                                                                                       | 219 269               | (33 173)                                     |
|                                             | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)                                                                     | 18 326                | (96 087)                                     |
|                                             | Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)                                                                                                                                 | (100 188)             | 17 970                                       |
| A.2.                                        | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti                                                                                             | (9 119 304)           | (4 271 558)                                  |
|                                             | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                         | (8 069 590)           | (3 056 076)                                  |
|                                             | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                           | 15 403 584            | 3 214 934                                    |
|                                             | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                      | (16 453 298)          | (4 430 416)                                  |
|                                             | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                     | -                     | -                                            |
|                                             | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-),</b>                       | <b>(2 185 231)</b>    | <b>(930 942)</b>                             |

|           |                                                                                                                                                                                                                              |                    |                    |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
|           | (súčet Z/S+A.1.+A.2.)                                                                                                                                                                                                        |                    |                    |
|           | Prijaté úroky (+)                                                                                                                                                                                                            | 598                | 911                |
|           | Výdavky na zaplatené úroky (-)                                                                                                                                                                                               | (188 890)          | (87 386)           |
|           | Prijímy z dividend a iných podielov na zisku (+)                                                                                                                                                                             | -                  | -                  |
|           | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)                                                                                                                                                                    | -                  | -                  |
|           | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)                                                                                                                                                                             | (1 100 292)        | (554)              |
|           | Prijímy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                     | -                  | -                  |
|           | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                     | -                  | -                  |
| <b>A.</b> | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                                                            | <b>(3 473 815)</b> | <b>(1 017 971)</b> |
|           | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                   |                    |                    |
|           | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                      | -                  | -                  |
|           | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                        | (1 536 091)        | (173 848)          |
|           | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj al                    | -                  | -                  |
|           | Prijímy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                          | -                  | -                  |
|           | Prijímy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                            | 248 405            | 31 064             |
|           | Prijímy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+) | -                  | 490 000            |
|           | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                | -                  | -                  |
|           | Výdavky na krátkodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                              | -                  | -                  |
|           | Prijímy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                 | -                  | -                  |
|           | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                           | -                  | -                  |
|           | Prijímy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                 | -                  | -                  |
|           | Prijímy z prenájmu súboru hnuťelného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+)                                                                                                                          | -                  | -                  |
|           | Prijaté úroky (+)                                                                                                                                                                                                            | -                  | -                  |
|           | Prijímy z dividend a iných podielov na zisku (+)                                                                                                                                                                             | -                  | -                  |



|                                          |                                                                                                                                     |                    |                |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|
|                                          | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)                                          | -                  | -              |
|                                          | Prijmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)                                           | -                  | -              |
|                                          | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)                                                                                      | -                  | -              |
|                                          | Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                              | -                  | -              |
|                                          | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                             | -                  | -              |
|                                          | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                              | -                  | -              |
|                                          | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                             | -                  | -              |
| <b>B.</b>                                | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                    | <b>(1 287 687)</b> | <b>347 216</b> |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b> |                                                                                                                                     |                    |                |
| C.1.                                     | Peňažné toky vo vlastnom imaní                                                                                                      | -                  | -              |
|                                          | Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                  | -                  | -              |
|                                          | Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)                                                                        | -                  | -              |
|                                          | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                            | -                  | -              |
|                                          | Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                              | -                  | -              |
|                                          | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                    | -                  | -              |
|                                          | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                               | -                  | -              |
|                                          | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky (-)                                                   | -                  | -              |
|                                          | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                             | -                  | -              |
| C.2.                                     | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti                                          | 5 699 372          | 1 159 730      |
|                                          | Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                       | -                  | -              |
|                                          | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                                                          | -                  | -              |
|                                          | Prijmy z úverov (+)                                                                                                                 | 5 726 244          | 1 349 201      |
|                                          | Výdavky na splácanie úverov (-)                                                                                                     | -                  | -              |
|                                          | Prijmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                     | -                  | -              |
|                                          | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                   | -                  | -              |
|                                          | Výdavky na úhradu záväzkov z finančného lízingu (-)                                                                                 | (26 872)           | (101 047)      |
|                                          | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)     | -                  | -              |
|                                          | Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (+)             | -                  | -              |
|                                          | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky (-) | -                  | (88 424)       |
|                                          | Výdavky na zaplatené úroky (-)                                                                                                      | -                  | -              |
|                                          | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)                                                                           | -                  | -              |
|                                          | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (-)                                         | -                  | -              |

|           |                                                                                                                                |                  |                  |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|           | Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie (+)                                     | -                | -                |
|           | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-)                                                                                 | -                | -                |
|           | Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                           | -                | -                |
|           | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                          | -                | -                |
| <b>C.</b> | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                 | <b>5 699 372</b> | <b>1 159 730</b> |
| <b>D.</b> | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>                 | <b>937 870</b>   | <b>488 975</b>   |
| <b>E.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>                                      | <b>875 748</b>   | <b>353 600</b>   |
| <b>F.</b> | <b>Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b> | <b>(99 681)</b>  | <b>33 173</b>    |
| <b>G.</b> | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia (súčet D + E + F)</b>                   | <b>1 713 937</b> | <b>875 748</b>   |

**Vysvetlivky:**

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vyplní podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

(6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

| Kód druhu obchodu | Druh obchodu:       |
|-------------------|---------------------|
| 01                | kúpa                |
| 02                | predaj              |
| 03                | poskytnutie služby  |
| 04                | obchodné zastúpenie |
| 05                | licencia            |
| 06                | transfer            |
| 07                | know-how            |
| 08                | úver, pôžička       |
| 09                | výpomoc             |

|    |             |
|----|-------------|
| 10 | záruka      |
| 11 | iný obchod. |

**Použité skratky:**

kons. - konsolidovaný  
CP - cenný papier  
DFM – dlhodobý finančný majetok  
DHM – dlhodobý hmotný majetok  
DIČ – daňové identifikačné číslo  
DNM – dlhodobý nehmotný majetok  
DÚJ – dcérska účtovná jednotka  
IČO – identifikačné číslo organizácie  
OP – opravná položka  
PSČ – poštové smerovacie číslo  
ÚJ – účtovná jednotka  
VI – vlastné imanie  
ZI – základné imanie