

**DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**  
**SPOLOČNÍKOM A ŠTATUTÁRNEMU ORGÁNU**  
**SPOLOČNOSTI CIKAUTXO SK, S.R.O.**  
**K VÝROČNEJ SPRÁVE**

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení  
zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon  
o štatutárnom audite“)

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti CIKAUTXO SK, s.r.o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2016, uvedenú na stranách 21 – 67 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 10.2.2017 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

**Správa z auditu účtovnej závierky**

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti CIKAUTXO SK, s.r.o., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

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

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona o štatutárnom audite týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého

pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

#### Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

## **II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

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

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

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

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

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

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

V Nitre, dňa 15. júna 2017

RENAUDIT CONSULTING, s.r.o.

Vajanského 3, 949 01 Nitra

Obchodný register Okresného súdu v Nitre,

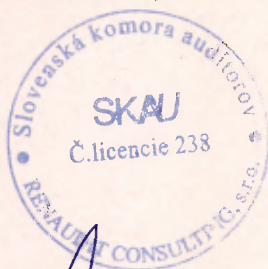
odd. Sro, vložka č.12249/N

Licencia SKAU 238

Ing. Veronika Miklisová,

Zodpovedný audítor

Licencia UDVA 1008



# **VÝROČNÁ SPRÁVA**

**CIKAUTXO SK s.r.o.**

**za rok 2016**

**Vypracovala:**

**Éva Mátyás**

**OBSAH:**

- 1. Orgány spoločnosti**
- 2. Správa vedenia o výsledkoch podnikateľskej činnosti za rok 2016**
  - *Obchodná činnosť*
  - *Investičná činnosť*
  - *Výroba*
  - *Výskum a vývoj*
  - *Použité účtovné zásady a metódy*
  - *Komentár k finančným výsledkom*
  - *Informácie o údajoch na strane aktív a pasív súvahy*
  - *Výsledok hospodárenia*
  - *Návrh na zúčtovanie hospodárskeho výsledku v roku 2016*
  - *Prehľad ukazovateľov hodnotenia výkonnosti podniku*
  - *Riadenie ľudských zdrojov*
  - *Manažment kvality a kvalita výrobkov*
  - *Úvaha o riziku*
- 3. Informácia o podnikateľskom zámere na rok 2017**
- 4. Účtovná závierka**
- 5. Audítorská správa**

## 1. PROFIL SPOLOČNOSTI

Obchodný názov a sídlo spoločnosti:

**CIKAUTXO SK, s.r.o.**

Budovateľská 6

940 64 Nové Zámky

Slovenská republika

CIKAUTXO SK s.r.o. bola založená zakladateľskou listinou dňa 5. novembra 2004 not. záp. č. N 322/04, NZ 80082/04, podľa § 105-153 zák. č. 513/1991 Zb. a je registrovaná od dňa 29. januára 2005 v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, Oddiel Sro., vložka číslo 16201/N. Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku ani v tuzemsku ani v zahraničí.

Základné imanie spoločnosti pri založení spoločnosti predstavovalo sumu 6.639 € a bolo vytvorené peňažným vkladom zakladateľa. Jediný zakladateľ a spoločník spoločnosti je CIKAUTXO S. COOP so sídlom v BO. Magdalena 2-b, 487 10 Berriatua, Španielske kráľovstvo.

Štruktúra spoločníkov ku dňu 31.12.2016 bola takáto:

| Meno spoločníka                         | podiel na základnom imaní |            | hlasovacie práva |
|-----------------------------------------|---------------------------|------------|------------------|
|                                         | v EUR                     | %          | %                |
| CIKAUTXO S. COOP, Španielske kráľovstvo | 6 639                     | 100        | 100              |
| <b>Spolu</b>                            | <b>6 639</b>              | <b>100</b> | <b>100</b>       |

Štatutárnym orgánom spoločnosti sú konatelia. Konateľmi spoločnosti sú:

- Iñigo Eduardo Lascurain Pagaegui, od: 23. apríla 2013
- Jose Maria Arrizabalaga Calvar od 16.12.2014

V mene spoločnosti koná každý z konateľov samostatne.

## **2. SPRÁVA VEDENIA O VÝSLEDKoch PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI ZA ROK 2016**

### **A/ Obchodná činnosť**

CIKAUTXO SK s.r.o. je dynamicky sa rozvíjajúca firma s pôsobením v Nových Zámkoch. 100 % - ným vlastníkom spoločnosti je materská spoločnosť CIKAUTXO S. COOP so sídlom v Španielsku.

Firma sa zaoberá výrobou gumových komponentov používaných v automobilom priemysle, ale aj v domácnostiach. Ide hlavne o súčasti slúžiace na distribúciu rôznych kvapalín v automobiloch resp. v domácnostiach, ktoré musia plniť funkciu odolnosti, trvácnosti, tesnosti a to všetko za rôznych nepriaznivých podmienok a tepelných výkyvov. Technologický postup výroby týchto komponentov sa delí na dva základne spôsoby:

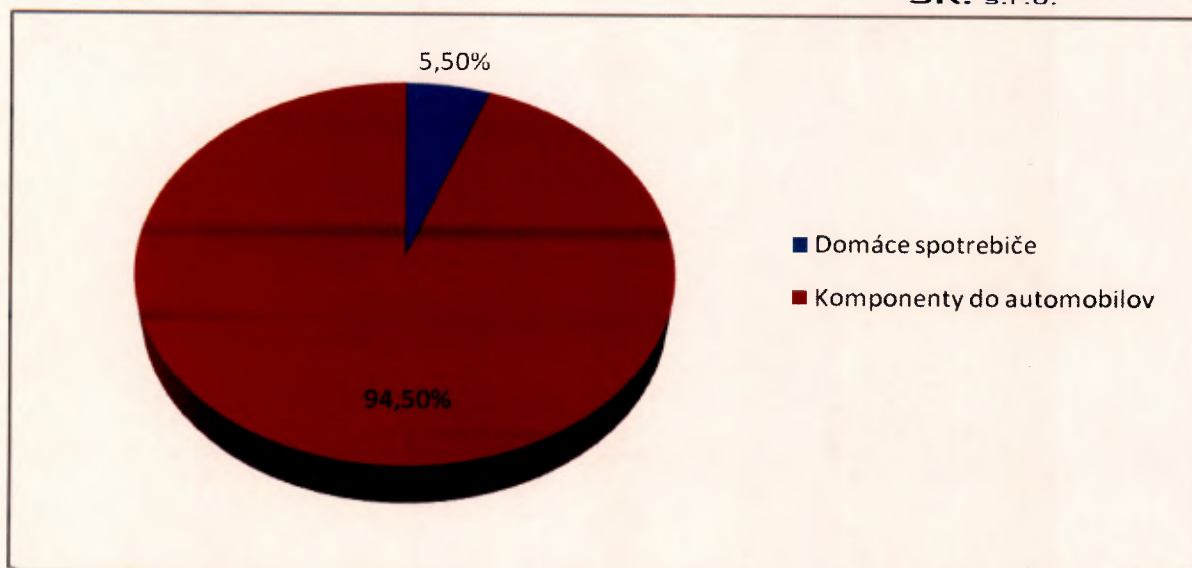
- výroba tzv. vstrekaním (injection)
- výroba tzv. pretláčaním (extrúzia)

Počas histórie fungovania sa spoločnosť stala výhradným dodávateľom spomínaných komponentov pre mnohé významné firmy, ako napríklad Nissan, Renault, Ford, Volkswagen, Audi, Opel, Peugeot, Škoda, Electrolux, Beko, Valeo a ďalšie.

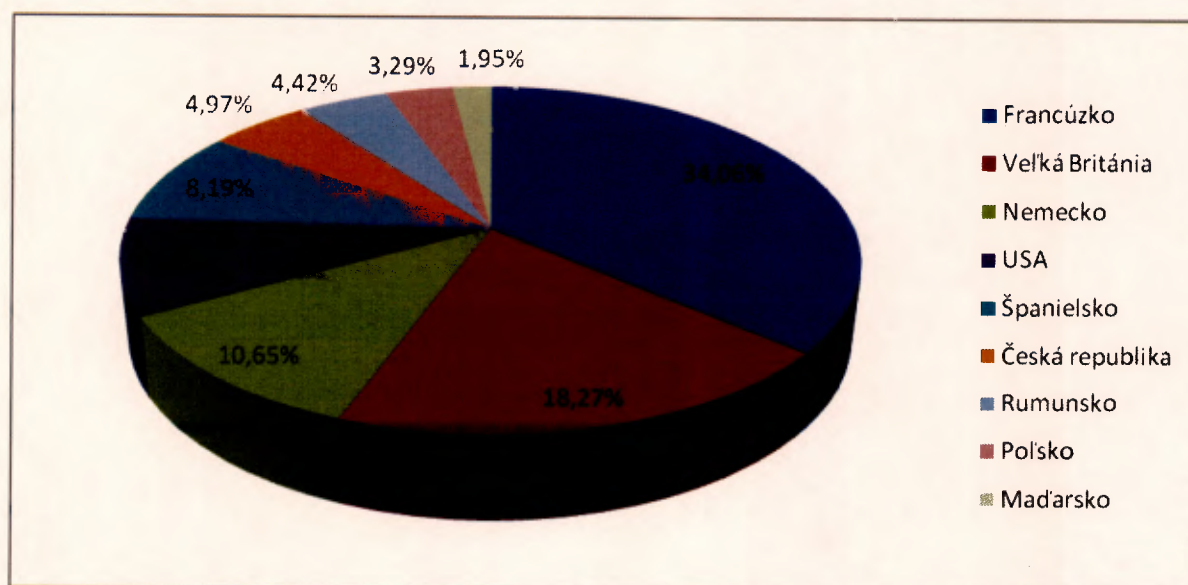
Spoločnosť plní najnáročnejšie štandardy kvality výrobkov v automobilovom priemysle. Od júna 2006 je držiteľom certifikátu ISO TS 16949, ktorý pokrýva všetky požiadavky klientov v rámci kvality, uspokojovania potrieb zákazníkov a služieb zákazníkom. V roku 2008 spoločnosť získala certifikát ISO 14001, ktorý pokrýva všetky požiadavky na automobilový priemysel v súvislosti s ochranou životného prostredia.

### **Definovanie trhu, na ktorom firma pôsobí, a jeho vývoj**

CIKAUTXO SK s.r.o. pôsobí na trhu s komponentmi do automobilov a na trhu s domácimi spotrebičmi. V súčasnosti produkcia komponentov do automobilov predstavuje 94,5 % z celkovej produkcie a produkcia domácich spotrebičov je 5,5 %.



Vzhľadom na objem exportu spoločnosti môžeme povedať, že najdôležitejšími exportnými krajinami sú Francúzsko, Veľká Británia, Nemecko, USA, Španielsko, Česká Republika, Rumunsko, Poľsko a Maďarsko, ktoré tvoria 94 % celkového exportu



## B/ Investičná činnosť

Dynamický rozvoj spoločnosti CIKAUTXO SK s.r.o. zabezpečujú nové investície, čo vytvorilo podmienky pre stabilné zamestnávanie 844 zamestnancov. V roku 2016 spoločnosť nadobudla investície v celkovej hodnote 2.143.638 €.

## C/ Výroba

Vo výrobnej časti vstrekovania bolo v roku 2016 predaných celkovo 18 728 633 kus výrobkov, a vo výrobnej časti extrúzia 20 816 293 kus výrobkov. Výroba sa zvýšila oproti minulého roka na strane extrúzií, ale sa znížila na vstrekovanie.

Množstvo predaných výrobkov v kusoch za posledných 6 rokov:

|                     | 2011       | 2012       | 2013       | 2014       | 2015       | 2016       |
|---------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Vstrekovanie</b> | 12 368 743 | 13 519 920 | 13 851 257 | 17 939 782 | 20 499 329 | 18 728 633 |
| <b>Extrúzia</b>     | 8 481 222  | 11 414 936 | 11 242 364 | 14 753 438 | 18 819 468 | 20 816 293 |

Aj v roku 2016 sme zvyšovali nároky na kvalitu výrobkov. To si vyžiadalo okrem iného i osvojenie si nových, technologicky náročných výrobných procesov. Vykonané audity našich zákazníkov boli úspešné, tak ako aj audit ISO TS 16949.

V súčasnosti používané technológie výroby v rámci vývoja spoločnosti a rastu jej konkurencieschopnosti je potrebné doplniť inovatívnymi technológiami, aby sa dosahoval potrebný rast konkurencieschopnosti. Adekvátnou modernizáciou a rozšírením technologického vybavenia je spoločnosť schopná pružne reagovať na požiadavky trhu a neodmieta nových klientov z dôvodu nedostatočnej vybavenosti.

## D/ Výskum a vývoj

Spoločnosť v roku 2016 uplatnila odpočet na výskum a vývoj v hodnote 17 429 €. Boli zrealizované 2 projekty výskumu a vývoja, ktoré obsahujú oceneľný prvok novátorstva a prekonávania technickej alebo výskumnej neurčitosti. Jedná sa o nasledujúce projekty:

- **Nový spôsob zásobovania pre výrobnú halu**
- **Vývoj nového zariadenia pre meranie netesností**

Cieľom prvého projektu bol vývoj nového systémového spôsobu zásobovania výrobných liniek v rámci celej výrobnej haly. Nový spôsob zásobovania prinesie oproti stávajúcemu spôsobu zásobovania hlavne elimináciu možnosti zastavenia výrobné linky kvôli nedostatku materiálu na výrobné linke

Cieľom druhého projektu je vývoj úplne nového zariadenia pre meranie kvality tesnenia hadičiek pre automobilový priemysel.

Spoločnosť aj v budúcnosti sa bude snažiť vyvíjať nové technológie a metódy na to, aby sme prosperovali novým požiadavkám.

## E/ Použité účtovné zásady a metódy

### ➤ Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern). Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

### ➤ Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistné a pod.) Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vývoj ani výskum spoločnosť nerealizuje.

Odpisy ostatného dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania (podľa zákona o účtovníctve však musí byť odpísaný najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania) a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2400,- EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

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

|                                             | <b>predpokladaná doba používania</b> | <b>metóda odpisovania</b> | <b>ročná daňová odpisová sadzba v %</b> |
|---------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
| <b>obstarávacie náklady, aktiv. náklady</b> | 5                                    | lineárna                  | 20                                      |
| <b>softvér</b>                              | 4                                    | lineárna                  | 25                                      |
| <b>drobný nehmotný dlhodobý majetok</b>     | rôzna                                | lineárna                  |                                         |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1700,- EUR a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

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

|                                       | <b>predpokladaná doba používania</b> | <b>metóda odpisovania</b> | <b>ročná daňová odpisová sadzba v %</b> |
|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
| <b>stavby</b>                         | 20                                   | lineárna                  | 5                                       |
| <b>stroje, prístroje a zariadenia</b> | 4 až 6                               | lineárna                  | 17 až 25                                |
| <b>dopravné prostriedky</b>           | a až 6                               | lineárna                  | 17 až 25                                |
| <b>drobný dlhodobý hmotný majetok</b> | rôzna                                | lineárna                  |                                         |

➤ **Cenné papiere a podiely**

Cenné papiere spoločnosť v priebehu roka 2016 nenakupovala.

➤ **Zásoby**

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž, balné, poistenie a pod.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sú nedokončená výroba a hotové výrobky.

➤ **Nedokončená výroba**

Nedokončená výroba sa oceňuje v plán. kalkuláciách po úroveň vlastných nákladov.

➤ **Hotové výrobky**

Hotová výroba sa oceňuje v plánovaných kalkuláciách po úroveň vlastných nákladov.

➤ **Pohľadávky**

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou.

➤ **Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

➤ **Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

➤ **Rezervy**

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

➤ **Záväzky**

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

➤ **Odložené dane**

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

- Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
- Možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
- Možnosti previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

➤ **Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

➤ **Deriváty**

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou. Spoločnosť o derivátoch v roku 2016 neúčtovala.

➤ **Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Spoločnosť nemá majetok ani záväzky zabezpečené derivátmi.

➤ **Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na euro kurzom určeným v kurzovom lístku Národnej banky Slovenska platným ku dňu, ku ktorému sa zostavuje, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

➤ **Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

## F/ Komentár k finančným výsledkom

Aktíva a pasíva spoločnosti CIKAUTXO SK s.r.o., ktorými hospodárila v priebehu roka 2016 sú zobrazené vo vertikálnej štruktúre majetku a jeho zdrojov krytia:

### *Vertikálna štruktúra majetku a jeho zdrojov krytia :*

| STRANA AKTÍV             | 2015              | 2016              |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Neobežný majetok</i>  | 6 392 687         | 7 356 749         |
| <i>Obežný majetok</i>    | 19 227 479        | 23 023 876        |
| <i>Časové rozlíšenie</i> | 801 663           | 734 615           |
| <b>SPOLU MAJETOK</b>     | <b>26 421 829</b> | <b>31 115 240</b> |

| KRÁTKODOBÉ AKTÍVA              | 2015              | 2016              |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Krátkodobé zásoby</i>       | 6 362 837         | 8 276 749         |
| <i>Krátkodobé pohľadávky</i>   | 11 755 452        | 11 909 958        |
| <i>Finančné účty</i>           | 376 615           | 1 771 306         |
| <b>SPOLU KRÁTKODOBÉ AKTÍVA</b> | <b>18 494 904</b> | <b>21 958 013</b> |

| STRANA PASÍV                          | 2015              | 2016              |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Vlastné imanie</i>                 | 8 316 106         | 9 695 584         |
| <i>Závazky</i>                        | 18 105 723        | 21 396 014        |
| <i>Časové rozlíšenie</i>              | 0                 | 23 642            |
| <b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVZÄKY</b> | <b>26 421 829</b> | <b>31 115 240</b> |

| KRÁTKODOBÉ PASÍVA                   | 2015              | 2016              |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <i>Krátkodobé záväzky</i>           | 15 642 815        | 17 090 217        |
| <i>Krátkodobé finančné výpomoci</i> | 0                 | 0                 |
| <i>Krátkodobé úvery</i>             | 0                 | 0                 |
| <b>SPOLU KRÁTKODOBÉ PASÍVA</b>      | <b>15 642 815</b> | <b>17 090 217</b> |

Ukazovateľ čistý pracovný kapitál (obežné aktíva - obežné pasíva) zohľadňuje spôsob financovania obežného majetku. V roku 2016 ukazovateľ dosiahol hodnotu 4 868 tis. €, čo v porovnaní s rokom 2015 predstavuje nárast o 2 016 tis. €. Keďže pre rok 2016 je vypočítaná hodnota vyššia, to znamená, že obežné aktíva sú financované z vlastných zdrojov.

Zvýšenie neobežného majetku o 964 tis. € oproti roku 2015 je predovšetkým dôsledkom nových investícií v roku 2016 a začaté v roku 2015, ktoré ešte počas 2015 roka neboli aktivované. V prípade obežného majetku, jeho hodnota oproti roku 2015 sa zvýšila o 3 796 tis. €. Príčina vzostupu obežného majetku spočíva najmä v náraste stavu zásob, ako aj v náraste pohľadávok.

Hodnota vlastného imania v porovnaní s rokom 2015 zvýšila o 1 379 tis. €, čo predstavuje čistý profit podniku v roku 2016 (t.j. v roku 2015 zisk firmy predstavoval 4 534

tis. € a v roku 2016 5 006 tis. €). Zisk z roku 2015 bol vo výške 3 627 tis. € vyplatený vo forme dividend spoločníkom, a zvyšok 907 tis. € bol prevedený na účet „nerozdelený zisk minulých rokov“.

Hodnota celkových záväzkov za rok 2016 zaznamenali zvýšenie o 3 290 tis. €.

V roku 2016 spoločnosť dosiahla pozitívny výsledok hospodárenia v hodnote 5 006 tis. €. Tento výsledok hospodárenia dosiahol predovšetkým nárastom tržieb počas účtovného obdobia a skutočnosti, že výrobná spotreba je nižšia hodnota ako výnosy z dosiahnutej výroby.

## G/ Informácie o údajoch na strane aktív a pasív súvahy

### ▪ Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

*Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a hmotného majetku za rok 2016*

| Druh majetku                     | Stav na začiatku<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia | Prírastky        | Úbytky           | Stav na konci<br>bežného<br>účtovného<br>obdobia |
|----------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> | <b>0</b>                                            | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>                                         |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok</b>   | <b>15 326 994</b>                                   |                  | <b>0</b>         | <b>17 371 827</b>                                |
| Pozemky                          | 199 164                                             |                  | 0                | 199 164                                          |
| Stavby                           | 6 207 617                                           | 739 852          | 0                | 6 947 469                                        |
| Samostatné hnutelné veci         | 8 074 028                                           | 1 904 473        |                  | 9 978 501                                        |
| Obstarávaný DHM                  | 747 380                                             | 2 143 638        | 2 644 325        | 246 693                                          |
| <b>Oprávky</b>                   |                                                     |                  |                  |                                                  |
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> | <b>0</b>                                            | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>                                         |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok</b>   | <b>8 934 307</b>                                    | <b>1 080 771</b> | <b>0</b>         | <b>10 015 078</b>                                |
| Pozemky                          | 0                                                   |                  |                  | 0                                                |
| Stavby                           | 3 418 351                                           | 214 321          | 0                | 3 632 672                                        |
| Samostatné hnutelné veci         | 5 515 956                                           | 866 450          | 0                | 6 382 406                                        |
| <b>Zostatkové ceny</b>           |                                                     |                  |                  |                                                  |
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok</b> | <b>0</b>                                            | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>                                         |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok</b>   | <b>6 392 687</b>                                    | <b>3 707 192</b> | <b>2 743 130</b> | <b>7 356 749</b>                                 |
| Pozemky                          | 199 164                                             | 0                | 0                | 199 164                                          |
| Stavby                           | 2 789 266                                           | 525 531          |                  | 3 314 797                                        |
| Opravná položka k DHM - stavby   | -264 748                                            | 0                | 0                | -264 748                                         |
| Samostatné hnutelné veci         | 2 558 072                                           | 1 038 023        | 0                | 3 596 095                                        |
| Obstarávaný DHM                  | 747 380                                             | 2 143 638        | 2 644 325        | 246 693                                          |
| Poskytnuté preddavky na DHM      | 98 805                                              | 0                | 98.805           | 0                                                |

▪ **Zásoby**

Zmena stavu zásob materiálu, tovaru a vlastnej výroby

| Druh               | Stav na začiatku<br>bežného účt. obdobia | Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia | Zmena stavu      |
|--------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------|
| Materiál           | 2 541 563                                | 3 990 787                                  | 1 449 224        |
| Nedokončená výroba | 1 076 410                                | 931 592                                    | -144 818         |
| Výrobky            | 2 744 864                                | 3 136 070                                  | 391 206          |
| Tovar              | 0                                        | 218 300                                    | 218 300          |
| <b>Zásoby</b>      | <b>6 362 837</b>                         | <b>8 276 749</b>                           | <b>1 913 912</b> |

▪ **Pohľadávky**

Veková štruktúra pohľadávok je v nasledujúcej tabuľke:

|                                                     | k 31.12.2015      | k 31.12.2016      |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Pohľadávky z obch. styku v lehote splatnosti        | 10 587 706        | 10 318 083        |
| Pohľadávky z obch. styku po lehote splatnosti       | 779 744           | 887 285           |
| <b>Spolu</b>                                        | <b>11 368 450</b> | <b>11 205 368</b> |
| Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe | 0                 | 0                 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku    | 0                 | 0                 |
| Sociálne zabezpečenie                               | 0                 | 0                 |
| Daňové pohľadávky                                   | 349 639           | 696 882           |
| Iné pohľadávky                                      | 37 363            | 7 708             |
| <b>Ostatné pohľadávky celkom</b>                    | <b>387 002</b>    | <b>704 590</b>    |

▪ **Krátkodobý finančný majetok**

Spoločnosť vykazuje nasledovný finančný majetok:

|                | k 31.12.2015   | k 31.12.2016     |
|----------------|----------------|------------------|
| Peniaze        | 1 067          | 732              |
| Účty v bankách | 375 548        | 1 770 574        |
| <b>Spolu</b>   | <b>376 615</b> | <b>1 771 306</b> |

▪ **Vlastné imanie**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania                 | Stav na začiatku<br>bežného účt.<br>obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci<br>bežného účt.<br>Obdobia |
|------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------|--------|---------|------------------------------------------|
| Základné imanie                          | 6 639                                       | 0         | 0      | 0       | 6 639                                    |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely |                                             |           |        |         |                                          |
| Zmena základného imania                  |                                             |           |        |         |                                          |
| Emisné ážio                              |                                             |           |        |         |                                          |

**cikautxo**

SK. s.r.o.

|                                                       |                  |                  |                  |                |                  |
|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| Ostatné kapitálové fondy                              | 1 412 866        | 0                | 0                | 0              | 1 412 866        |
| Zákonný rezervný fond z kap. vkladov                  |                  |                  |                  |                |                  |
| Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov        |                  |                  |                  |                |                  |
| Oceň. rozdiely z kapitálových účastí                  |                  |                  |                  |                |                  |
| Oceň. rozdiely z precenení. pri splnutí a rozdelení   |                  |                  |                  |                |                  |
| Zákonný rezervný fond                                 | 664              | 0                | 0                | 0              | 664              |
| Nedeliteľný fond                                      |                  |                  |                  |                |                  |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                      |                  |                  |                  |                |                  |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                       | 2 362 241        | 0                | 0                | 906 740        | 3 268 981        |
| Neuhrazená strata minulých rokov                      | 0                | 0                | 0                | 0              | 0                |
| <b>Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie</b> | <b>4 533 696</b> | <b>5 006 434</b> | <b>3 626 956</b> | <b>906 740</b> | <b>5 006 434</b> |

### ▪ Rezervy

Prehľad o rezervách je v nasledujúcej tabuľke:

| Rezervy            | Stav na začiatku<br>bežného účt.<br>obdobia | Prírastky        | Úbytky   | Stav na konci<br>bežného účt.<br>obdobia |
|--------------------|---------------------------------------------|------------------|----------|------------------------------------------|
| Krátkodobé rezervy | 2 452 834                                   | 1 814 023        | 0        | 4 266 857                                |
| Dlhodobé rezervy   | 0                                           | 18 575           | 0        | 18 575                                   |
| <b>Spolu</b>       | <b>2 452 834</b>                            | <b>1 832 598</b> | <b>0</b> | <b>4 285 432</b>                         |

### ▪ Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

|                                                      | k 31.12.2015      | k 31.12.2016      |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| záväzky z obch. styku do lehoty splatnosti           | 12 235 104        | 12 974 760        |
| záväzky z obch. styku po lehote splatnosti           | 2 544 829         | 2 933 744         |
| bankové úvery krátkodobé                             | 0                 | 0                 |
| nevyfakturované dodávky                              | 78 134            | 45 986            |
| záväzky voči zamestnancom                            | 430 224           | 445 190           |
| záväzky zo sociálneho poistenia                      | 284 471           | 281 853           |
| daňové záväzky                                       | 42 723            | 371 504           |
| ostatné záväzky                                      | 27 330            | 37 180            |
| <b>Spolu krátkodobé záväzky</b>                      | <b>15 642 815</b> | <b>17 090 217</b> |
| bankové úvery dlhodobé                               | 0                 | 0                 |
| dlhodobé záväzky voči dcérskej/materej účt. jednotke | 0                 | 0                 |
| záväzky zo sociálneho fondu                          | 10 074            | 20 365            |
| <b>Spolu dlhodobé záväzky</b>                        | <b>10 074</b>     | <b>20 365</b>     |

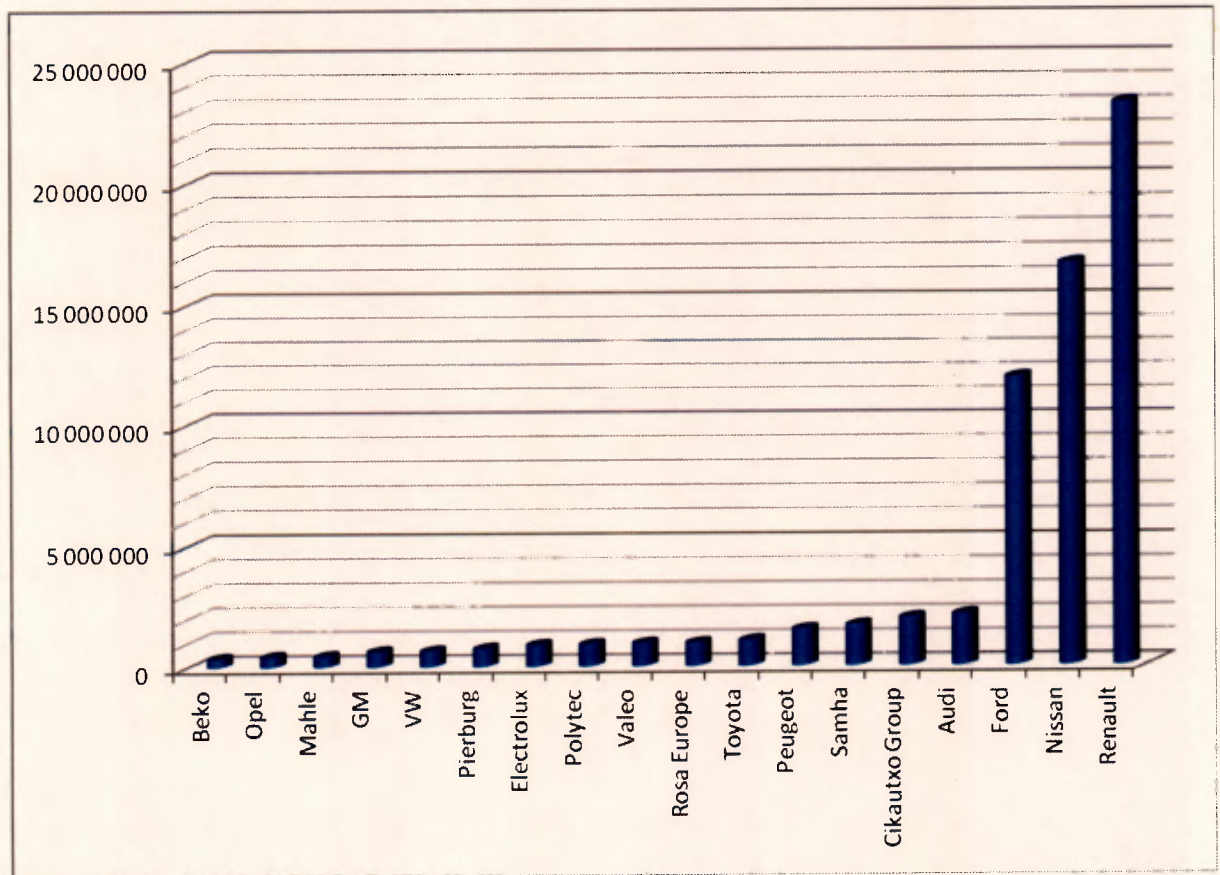
## H/ Výsledok hospodárenia

Výsledok hospodárenia v roku 2016 je odrazom jednotlivých hospodárskych aktivít spoločnosti. V priloženom prehľade ukazovateľov sa nachádza porovnanie vo vzťahu k predchádzajúcemu roku.

| <b>Výkaz ziskov a strát</b>                               | <b>2015</b>      | <b>2016</b>      |
|-----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <i>Tržby z predaja tovaru</i>                             | 2 206 672        | 537 495          |
| <i>Náklady na obstaranie predaného tovaru</i>             | 2 206 672        | 537 495          |
| <b>Obchodná marža</b>                                     | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <i>Výroba</i>                                             | 66 311 608       | 72 980 721       |
| <i>Výrobná spotreba</i>                                   | 49 627 365       | 54 554 364       |
| <i>Pridaná hodnota</i>                                    | 16 684 243       | 18 426 357       |
| <i>Osobné náklady</i>                                     | 9 501 252        | 10 595 962       |
| <i>Dane a poplatky</i>                                    | 40 808           | 41 875           |
| <i>Odpisy HIM a NHIM</i>                                  | 1 115 198        | 1 080 771        |
| <i>Iné prevádzkové výnosy</i>                             | 107 955          | 138 201          |
| <i>Iné prevádzkové náklady a opravné položky k pohľ.</i>  | 225 520          | 270 056          |
| <b>Výsledok hospodárenia z hosp. činnosti</b>             | <b>5 909 723</b> | <b>6 552 451</b> |
| <i>Finančné výnosy</i>                                    | 9 198            | 13 136           |
| <i>Finančné náklady</i>                                   | 63 716           | 51 833           |
| <b>Výsledok hospodárenia z fin. činnosti</b>              | <b>-54 518</b>   | <b>-38 697</b>   |
| <b>Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdan.</b> | <b>5 855 205</b> | <b>6 513 754</b> |
| <i>Mimoriadne výnosy</i>                                  | 0                | 0                |
| <i>Mimoriadne náklady</i>                                 | 0                | 0                |
| <b>Výsledok hospodárenia z mim. činnosti</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Výsledok hospodárenia za účt. obdobie pre zdanením</b> | <b>5 855 205</b> | <b>6 513 754</b> |
| <i>Daň z príjmov z bežnej činnosti</i>                    | 1 515 829        | 1 840 608        |
| <i>z toho odložená daň</i>                                | -194 320         | -333 288         |
| <b>Výsledok hospodárenia za účt. obdobie po zdanením</b>  | <b>4 533 696</b> | <b>5 006 434</b> |

V roku 2016 spoločnosť dosiahla tržby z predaja výrobkov a služieb vrátane výnosov zo zmeny stavu zásob v hodnote 72 981 tis. EUR, čo je oproti roku 2015 viac o 6 669 tis. EUR, čo predstavuje nárast 10 %.

### *Rozdelenie tržieb z predaja výrobkov podľa najväčších odberateľov*



Podľa výsledkov predaja hotových výrobkov, možno konštatovať dlhodobé napredovanie obchodných aktivít. Úspešnosť obchodu bola podporená výrobou reagujúcou na požiadavky zákazníkov.

Vynaložené náklady na dosiahnuté výkony za oblasť spotreby materiálov, energií a služieb za rok 2016 v porovnaní s rokom 2015 zaznamenali nárast o 3 258 tis. €, s indexom rastu 6 %. Čistý obrat spoločnosti v porovnaní s rokom 2015 vzrástol o 5 046 tis. €.

Ukazovateľ pridaná hodnota oproti roku 2015 stúpol o 1 742 tis. €, index rastu toho ukazovateľa je 10 %. Príčinou rastu pridanej hodnoty v roku 2016 je predovšetkým vzrast tržieb z predaja vlastných výrobkov, ako aj v roku 2015.

Osobné náklady za kalendárny rok 2016 v porovnaní s rokom 2015 vzrástli o 1 095 tis. € s indexom rastu 11,5 %. Celkové mzdové náklady za rok 2016 dosiahli výšku 10 596 tis. €.

Ak porovnáme odpisy dlhodobého majetku za rok 2016, keď dosiahli výšku 1 081 tis. €, s odpismi v roku 2016, dosiahli sme zníženie o 34 tis. € s indexom 3 %. Vplyv na tvorbu odpisov mala aktivácia investícií nakúpených v rokoch 2015, realizácia nových investícií v priebehu roka 2016, a ukončenie účtovných odpisov majetkov obstarávaných v predošlých rokoch.

## I/ Návrh na zúčtovanie výsledku hospodárenia v roku 2016

Na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia zo dňa 29.05.2017 bolo výsledok hospodárenia – zisk dosiahnutý v roku 2016 vo výške 5 006 434 € zúčtovaný nasledovným spôsobom:

- Zisk vo výške 2.002 574 € prevedieme na účet „nerozdelený zisk minulých rokov“
- Zisk vo výške 3.003.860 € bude vyplatený ako dividend

Zisk z roku 2015 bol rozdelený vo forme dividend akcionárom v sume 3.626.957 €, a zvyšok v sume 906.739 € bol prevedený na účet „nerozdelený zisk minulých rokov“. Na zasadnutí Valného zhromaždenia taktiež došlo k schváleniu ročnej účtovnej závierky pre rok 2016 ako aj k výberu a schváleniu audítora pre kalendárny rok 2017.

## J/ Prehľad ukazovateľov hodnotenia výkonnosti podniku

V nasledujúcich tabuľkách sa uvádzajú ukazovatele finančnej analýzy za roky 2014 až 2016. Sledovaný časový rad umožňuje reálne posúdiť tendencie a trendy charakteristík rentability, aktivity a likvidity spoločnosti Cikautxo Sk s.r.o..

| UKAZOVATEĽE RENTABILITY            | 2014  | 2015  | 2016  |
|------------------------------------|-------|-------|-------|
| Rentabilita celkového kapitálu v % | 33,96 | 22,16 | 20,93 |
| Rentabilita vlastnej výroby v %    | 7,54  | 9,56  | 11,30 |
| Rentabilita vlastného kapitálu v % | 58,17 | 54,52 | 51,64 |
| Rentabilita tržieb                 | 0,10  | 0,07  | 0,07  |
| Nákladová rentabilita v %          | 8,67  | 9,12  | 9,11  |

Ukazovateľ rentability celkového kapitálu vypovedá o zhodnotení kapitálu viazaného v podniku. Je to vlastne ukazovateľ miery zisku. Nakoľko je jeho hodnota kladná, pre spoločnosť z toho vyplýva, že celkový kapitál (vlastný + cudzí kapitál) je zhodnocovaný primerane. Pre firmu z ukazovateľov rentability výnosov vyplýva, že na 1 € výnosov pripadá zisk v hodnote 0,113 centov, čo je väčší, než v predošlých rokoch.

Ukazovateľ rentability vlastného kapitálu vypovedá o zhodnotení vlastného kapitálu. Vypovedá o výnosnosti kapitálu, ktorý do podnikania vložila vlastníci. Pre rok 2016 z tohto ukazovateľa vyplýva, že 1 € vlastného imania prinieslo spoločnosti zisk v hodnote 0,516 centov. Z ukazovateľa rentability tržieb vyplýva, že z každého 1 € tržieb dosiahla zisk vo výške 0,07 centov.

Ukazovateľ nákladovej rentability udáva sumu zisku, ktorá pripadá na 1 € nákladov. Vypočítava sa ako pomer zisku k celkovým nákladom. Celkové náklady tvorí rozdiel výroby

a hospodárskeho výsledku. Z toho vyplýva, že za rok 2016 na 1 € nákladov pripadá 0,911 centov.

| UKAZOVATEĽE AKTIVITY                         | 2014  | 2015  | 2016  |
|----------------------------------------------|-------|-------|-------|
| Doba obratu zásob v dňoch                    | 27,53 | 34,89 | 41,23 |
| Doba obratu pohľadávok v dňoch               | 54,36 | 64,46 | 59,33 |
| Doba obratu záväzkov z obchod. styku v dňoch | 56,35 | 85,78 | 85,13 |

Ukazovatele aktivity charakterizujú hospodárenie s aktívami a pasívami, tzn. ako efektívne podnik hospodári so svojimi aktívami a pasívami. Ukazovatele sú stanovené vo vzťahu k výrobe a výrobnej spotrebe. Ukazovateľ doby obratu sa vyjadruje v jednotkách času. V porovnaní s rokom 2015 ukazovateľ doba obratu zásob v dňoch ukazuje zvyšujúcu tendenciu, a doba obratu pohľadávok v dňoch a doba obratu záväzkov z obchodného styku v dňoch ukazuje znižujúcu tendenciu.

| UKAZOVATEĽE LIKVIDITY | 2014 | 2015 | 2016 |
|-----------------------|------|------|------|
| Okamžitá likvidita    | 0,12 | 0,02 | 0,10 |
| Bežná likvidita       | 1,08 | 0,78 | 0,80 |
| Celková likvidita     | 1,57 | 1,18 | 1,28 |

Ukazovateľ bežnej likvidity vypovedá o celkovom potenciáli likvidity podniku. Hodnota tohto ukazovateľa pre rok 2016 je 0,80 čo nepresahuje hodnotu 1. Cieľom spoločnosti do budúcnosti je zvyšovať túto hodnotu ukazovateľa na danej úrovni, t.j. aby spoločnosť s dostatočnou rezervou kryla svoje dlhy.

Ukazovateľ celkovej likvidity sa používa pre bežnú orientáciu o platobnej pohotovosti podniku. Vyjadruje schopnosť podniku uhrádzať jeho krátkodobé záväzky z krátkodobého majetku. Hodnota tohto ukazovateľa v roku 2016 dosiahla hodnotu 1,28 čo nepredstavuje optimálnu hodnotu, ktorá sa pohybuje v rozmedzí 1,5-2,5, preto v budúcnosti spoločnosť bude pracovať na tom, aby tá hodnota dostala naspäť na optimálnu hodnotu.

## K/ Riadenie ľudských zdrojov

Úsek riadenia ľudských zdrojov zodpovedá v spoločnosti za komplexný systém práce s ľuďmi a v tomto kontexte zabezpečuje výber, umiestňovanie, vzdelávanie, hodnotenie, kariérové plánovanie, odmeňovanie zamestnancov a organizačný rozvoj spoločnosti.

Cikautxo SK s.r.o. zamestnáva ľudí hlavne priamo, ale od roku 2015 aj spolupracujeme s personálnymi agentúrami. Stratégia spočíva v stabilizovaní vlastných zamestnancov a v propagácii závodu v blízkom okolí.

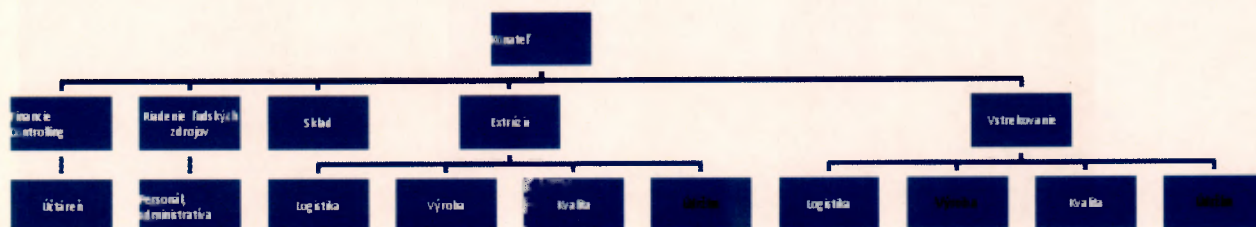
#### Vývoj počtu zamestnancov k za ostatných 5 rokov:

|      |     |
|------|-----|
| 2012 | 421 |
| 2013 | 423 |
| 2014 | 568 |
| 2015 | 841 |
| 2016 | 844 |

V roku 2015 mala spoločnosť v priemere 853 zamestnancov, ku dňu účtovnej závierky mala spoločnosť 844. Z nich 50 % bolo žien a 50 % bolo mužov. Celkové mzdové náklady v roku 2016 dosiahli 10 595 962 € z toho sociálne odvody predstavovali 2 564 234 €.

#### Súčasná organizačná štruktúra

Spoločnosť sa člení na dve výrobné časti – vstrekovanie a extrúzia. Každá z týchto výrobných častí má vytvorenú vlastnú organizačnú štruktúru na zabezpečenie činností v oblasti logistiky, výroby, kvality a údržby. Finančné oddelenie, oddelenie riadenia ľudských zdrojov a sklad sú pre obe výrobné časti spoločné. Tieto oddelenia patria pod priamu spôsobilosť konateľa spoločnosti, ktorý sa nachádza na vrchole organizačnej štruktúry.



#### Systém vzdelávania zamestnancov

V oblasti vzdelávania bol v roku 2016 dôraz kladený predovšetkým na odborné a jazykové vzdelávanie zamestnancov. Celá koncepcia vzdelávania sa uskutočňuje na základe procesov prevzatých od materskej spoločnosti Cikautxo S. Coop.

- Školenia manažérov:
  - Pre každého manažéra spoločnosti je pri nástupe vypracovaný plán školenia v rozsahu 1 roka, ktorý obsahuje názvy školení, mená lektorov a termíny realizácie školení
  - Školenia sú vyberané prevažne z oblasti, v ktorej manažér pôsobí (ekonomická, technická, kvality, personalistiky)

- Nevyhnutnou podmienkou pre manažérov je i ovládanie cudzieho jazyka, preto spoločnosť poskytuje manažérom ale i ostatným zamestnancom vzdelávanie jazykov : anglický, španielsky, nemecký a francúzsky
- Školenia zamestnancov:
  - Každý zamestnanec spoločnosti prejde procesom zaškolenia v trvaní 12 dní, ktorého súčasťou je školenie o BOZP a PO, predstavenie spoločnosti, oboznámenie sa s pravidlami spoločnosti, oboznámenie sa s jednotlivými pracovnými postupmi
  - Postupne prebiehajú interné školenia týkajúce sa napr. školení o kvalite, o dokumentácii
  - Je vypracovaný na rok tréningový plán, interné aj externé školenia pre zamestnancov, ktoré sú potrebné pre výkon činnosti, napr. obsluha vysokozdvížných vozíkov, obsluha parných kotlov, zvaračské a kuričské kurzy, elektrotechnické školenia

### **Systém hodnotenia zamestnancov**

Hodnotenie zamestnancov je dôležitý prostriedok pre zabezpečenie rozvoja a motivácie zamestnancov. Cieľom variabilného systému hodnotenia je vytvorenie jednotného motivujúceho odmeňovacieho systému založeného na objektívnych a transparentných kritériách, ktoré podliehajú firemným cieľom a dostatočne motivujú zamestnancov k zlepšeniu výkonu a zvýšeniu produktivity.

### **Poskytovanie sociálnych výhod**

Sociálna politika spoločnosti sa aplikuje prostredníctvom sociálnych výhod prejavujúcich sa v týchto formách:

- *Každý štvrtírok našim zamestnancom poskytujeme hygienické baličky*
- *V mesiaci december každý náš zamestnanec obdrží vianočný balíček*
- *Dvakrát do roka (v auguste a v decembri) firma zorganizuje firemnú akciu pre zamestnancov*

### **L/ Manažment kvality a kvalita výrobkov**

Spoločnosť plní najnáročnejšie štandardy kvality výrobkov v automobilovom priemysle. Od júna 2006 je držiteľom certifikátu ISO TS 16949, ktorý pokrýva všetky požiadavky klientov v rámci kvality, uspokojovania potrieb zákazníkov a služieb zákazníkom.

V roku 2008 firma získala aj certifikát ISO 14001, čím spoločnosť preukázala spôsobilosť na splnenie štandardov v oblasti životného prostredia.

V procese neustáleho zlepšovania systému riadenia kvality nám značnou mierou napomáhajú audity. V uplynulom kalendárnom roku sme úspešne obstáli pred zákazníkymi auditmi firiem. Úspešne boli zvládnuté aj interné audity, ktoré boli vykonávané za pomoci materskej spoločnosti.

Naším cieľom je predovšetkým dosiahnuť celkovú spokojnosť zákazníkov, ako aj stabilizáciu výrobného procesu a neustále zlepšovanie prepojenia medzi jednotlivými činnosťami v spoločnosti.

Spoločnosť plní najnáročnejšie štandardy kvality výrobkov v automobilovom priemysle. Od júna 2006 je držiteľom certifikátu ISO TS 16949, ktorý pokrýva všetky

## **M/ Úvaha o riziku**

### **➤ Úvaha o riziku**

Spoločnosť môže čeliť nasledujúcim rizikám:

- Technické riziko – zdroj rizika môže byť technická nespôsobilosť, narušenie pravidiel prevádzky technických systémov a objektov, pričom možný dôsledok je havária, explózia, požiar, deštrukcia
- Ekologické riziko – zdroj rizika môže byť zásah do prírodného prostredia, nezvyčajné technogénne situácie, pričom možný dôsledok je antropogénne ekologické katastrofy, živelné pohromy
- Ekonomické riziko – zdroj rizika môže byť zníženie bezpečnosti výroby alebo prirodzeného prostredia, pričom možný dôsledok je zvýšenie výdavkov na bezpečnosť, škoda vzniknutá z dôvodu nedostatočnej ochrany

Spoločnosť môžu ohroziť tieto riziká:

- Prevádzkové – zákaznícka nespokojnosť, nekvalitné produkty, chýbajúca procesná a štrukturálna integrita, riziká plynúce z negatívnej reputácie
- Strategické – konkurencia, sociálne trendy, kapitálová dostupnosť
- Klasické ohrozenie – trestný čin, poškodenie majetku, prírodná katastrofa
- Finančné ohrozenie – cenové riziká, účtovné riziká, riziká vyplývajúce z menových rozdielov, likvidné a úverové riziká

Spoločnosť neustále analyzuje rizikové faktory vo forme:

- ✓ Čo negatívne sa môže prihodiť – identifikácia nebezpečenstva
- ✓ Ako často sa to môže vyskytnúť – analýza početnosti
- ✓ Aké môžu byť dôsledky – analýza následkov

Spoločnosť na základe tých analýz navrhuje opatrenia na:

- ✓ Zníženie úrovne technického rizika

- ✓ Zmenšenie potenciálnych materiálnych strát
- ✓ Iné negatívne dôsledky havárií

Spoločnosť nie je náchylná na činnosti a faktory vyvolávajúce nebezpečenstvo, a pravidelne monitoruje faktory citlivé na riziko aby mala priestor na reakciu na riziko. Tieto úlohy má na starosti naše environmentálne a systémové oddelenie.

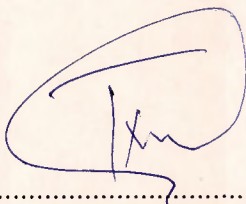
### 3. INFORMÁCIA O PODNIKATEĽSKOM ZÁMERE NA ROK 2017

Vyjadrenie hlavných, plánovaných zámerov spoločnosti Cikautxo SK s.r.o. pre rok 2017 je nasledovné:

- *Dosiahnuť kladný výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti, udržať a prípadne zvýšiť profit*
- *Rozšírenie výroby o nové technológie, ktoré je spojené aj so zvýšením kapacity výroby, rastom konkurencieschopnosti ako aj zamestnanosti*

Naplnenie tohto podnikateľského zámeru je možné splniť len vzájomnou podporou a spoluprácou všetkých pracovníkov spoločnosti Cikautxo Sk s.r.o..

30.05.2016, Nové Zámky



.....  
podpis štatutárneho orgánu

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2016

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

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

|                                          |                              |                          |                                                                        |
|------------------------------------------|------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2021937566 | Účtovná závierka<br>X riadna | Účtovná jednotka<br>malá | Mesiac Rok<br>od 1 2 0 1 6                                             |
| IČO<br>35918985                          | mimoriadna                   | X veľká                  | do 1 2 2 0 1 6                                                         |
| SK NACE<br>22.19.0                       | priebežná                    | (vyznačí sa x)           | Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 1 2 0 1 5<br>do 1 2 2 0 1 5 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

CIKAUTXO SK s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

BUDOVATEĽSKÁ

Číslo

6

PSČ

Obec

94064 NOVÉ ZÁMKY

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

OR Okresného súdu v Nitre, vložka č.

16201/N

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

09.02.2017

Schválená dňa:

. . 20

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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

DIČ 2 0 2 1 9 3 7 5 6 6

IČO 3 5 9 1 8 9 8 5



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

DIČ 2 0 2 1 9 3 7 5 6 6

IČO 3 5 9 1 8 9 8 5



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                 |                      | 1                     | 2               |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       | Netto           |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                 | Netto 3                                         |
|                     |                                                                                                                                 |                      | Brutto - časť 1       |                 |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      | Korekcia - časť 2     |                 |                                                 |
| 8.                  | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29                   |                       |                 |                                                 |
| 9.                  | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)                                                                   | 30                   |                       |                 |                                                 |
| 10.                 | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/                                                                            | 31                   |                       |                 |                                                 |
| 11.                 | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/                                                                | 32                   |                       |                 |                                                 |
| B.                  | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71                                                                            | 33                   | 2 3 0 4 8 8 1 5       | 2 3 0 2 3 8 7 6 |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      | 2 4 9 3 9             |                 | 1 9 2 2 7 4 7 9                                 |
| B.I.                | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)                                                                                                   | 34                   | 8 2 7 6 7 4 9         | 8 2 7 6 7 4 9   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                 | 6 3 6 2 8 3 7                                   |
| B.I.1.              | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/                                                                                           | 35                   | 3 9 9 0 7 8 7         | 3 9 9 0 7 8 7   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                 | 2 5 4 1 5 6 3                                   |
| 2.                  | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/                                               | 36                   | 9 3 1 5 9 2           | 9 3 1 5 9 2     |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                 | 1 0 7 6 4 1 0                                   |
| 3.                  | Výrobky (123) - /194/                                                                                                           | 37                   | 3 1 3 6 0 7 0         | 3 1 3 6 0 7 0   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                 | 2 7 4 4 8 6 4                                   |
| 4.                  | Zvieratá (124) - /195/                                                                                                          | 38                   |                       |                 |                                                 |
| 5.                  | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/                                                                                         | 39                   | 2 1 8 3 0 0           | 2 1 8 3 0 0     |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                 | 0                                               |
| 6.                  | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/                                                                                  | 40                   |                       |                 |                                                 |
| B.II.               | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)                                                                              | 41                   | 1 0 6 5 8 6 3         | 1 0 6 5 8 6 3   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                 | 7 3 2 5 7 5                                     |
| B.II.1.             | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)                                                                            | 42                   |                       |                 |                                                 |
|                     |                                                                                                                                 |                      |                       |                 |                                                 |



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

DČ 2 0 2 1 9 3 7 5 6 6

IČO 3 5 9 1 8 9 8 5



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



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|-------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                       |                      | 1                     | 2             |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       | Netto         |                                                 |
|                     |                                                       |                      | Brutto - časť 1       |               | Netto 3                                         |
|                     |                                                       |                      | Korekcia - časť 2     |               |                                                 |
| B.V.                | Finančné účty<br>r. 72 + r. 73                        | 71                   | 1 7 7 1 3 0 6         | 1 7 7 1 3 0 6 |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |               | 3 7 6 6 1 5                                     |
| B.V.1.              | Peniaze<br>(211, 213, 21X)                            | 72                   | 7 3 2                 | 7 3 2         |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |               | 1 0 6 7                                         |
| 2.                  | Účty v bankách<br>(221A, 22X, +/- 261)                | 73                   | 1 7 7 0 5 7 4         | 1 7 7 0 5 7 4 |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |               | 3 7 5 5 4 8                                     |
| C.                  | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 75 až r. 78)           | 74                   | 7 3 4 6 1 5           | 7 3 4 6 1 5   |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |               | 8 0 1 6 6 3                                     |
| C.1.                | Náklady budúcich<br>období dlhodobé<br>(381A, 382A)   | 75                   |                       |               |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |               | 0                                               |
| 2.                  | Náklady budúcich<br>období krátkodobé<br>(381A, 382A) | 76                   | 3 9 2 4 5 9           | 3 9 2 4 5 9   |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |               | 1 0 2 0 2 4                                     |
| 3.                  | Prijmy budúcich<br>období dlhodobé<br>(385A)          | 77                   |                       |               |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |               |                                                 |
| 4.                  | Prijmy budúcich<br>období krátkodobé<br>(385A)        | 78                   | 3 4 2 1 5 6           | 3 4 2 1 5 6   |                                                 |
|                     |                                                       |                      |                       |               | 6 9 9 6 3 9                                     |

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



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



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



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



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                         |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
|                     |                                                                                                                         |                      |                            |                                                      |
| *                   | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 +<br>r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                            | 28                   | 1 8 4 2 6 3 5 7            | 1 6 6 8 4 2 4 3                                      |
| **                  | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30<br>+ r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                              | 29                   | 1 3 1 3 6                  | 9 1 9 8                                              |
| VIII.               | Tržby z predaja cenných papierov a<br>podielov (661)                                                                    | 30                   |                            |                                                      |
| IX.                 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku<br>súčet (r. 32 až r. 34)                                                        | 31                   |                            |                                                      |
| IX.1.               | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné výnosy z cenných papierov a<br>podielov (665A)                                                                  | 34                   |                            |                                                      |
| X.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>súčet (r. 36 až r. 38)                                                      | 35                   |                            |                                                      |
| X.1.                | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného<br>majetku (666A)                                                              | 38                   |                            |                                                      |
| XI.                 | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                                          | 39                   | 1 7                        | 1 5 8                                                |
| XI.1.               | Výnosové úroky od prepojených<br>účtovných jednotiek (662A)                                                             | 40                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                           | 41                   | 1 7                        | 1 5 8                                                |
| XII.                | Kurzové zisky (663)                                                                                                     | 42                   | 1 3 1 1 9                  | 9 0 4 0                                              |
| XIII.               | Výnosy z precenenia cenných papierov a<br>výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                   |                            |                                                      |
| XIV.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                               | 44                   |                            |                                                      |
| **                  | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46<br>+ r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                              | 45                   | 5 1 8 3 3                  | 6 3 7 1 6                                            |
| K.                  | Predané cenné papiere a podiely (561)                                                                                   | 46                   |                            |                                                      |
| L.                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok<br>(566)                                                                         | 47                   |                            |                                                      |
| M.                  | Opravné položky k finančnému majetku<br>(+/-) (565)                                                                     | 48                   |                            |                                                      |
| N.                  | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                                         | 49                   | 0                          | 2 1 7 3 3                                            |
| N.1.                | Nákladové úroky pre prepojené účtovné<br>jednotky (562A)                                                                | 50                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                          | 51                   | 0                          | 2 1 7 3 3                                            |
| O.                  | Kurzové straty (563)                                                                                                    | 52                   | 1 6 4 9 9                  | 2 4 2 1 8                                            |
| P.                  | Náklady na precenenie cenných papierov a<br>náklady na derivátové operácie (564, 567)                                   | 53                   |                            |                                                      |
| Q.                  | Ostatné náklady na finančnú činnosť<br>(568, 569)                                                                       | 54                   | 3 5 3 3 4                  | 1 7 7 6 5                                            |



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

## POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky  
zostavenej k 31.12.2016

v ☐ - eurocentoch

☒ - celých eurách \*)

Za obdobie od      mesiac      rok      do      mesiac      rok  
                do            

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od                      do            

Dátum vzniku účtovnej jednotky

Účtovná závierka

\*)  
☒ - riadna  
☐ - mimoriadna  
☐ - priebežná

Účtovná závierka

\*)  
☒ - zostavená  
☐ - schválená

IČO

DIČ

Kód SK NACE

.   .

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

C I K A U T X O      S K , S . R . O .     

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

B U D O V A T E Ľ S K A     

Číslo

PSČ

Názov obce

N O V É      Z A M K Y     

Číslo telefónu

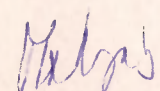
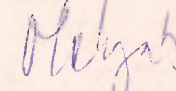
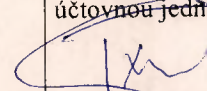
/

Číslo faxu

/

E-mailová adresa

e m a t y a s @ c i k a u t x o . c o m     

|                              |                                                                                     |                                                                                      |                                                                                                                             |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zostavené dňa:<br>09.02.2017 | Podpisový záznam osoby<br>zodpovednej za vedenie<br>účtovníctva:                    | Podpisový záznam osoby<br>zodpovednej za<br>zostavenie účtovnej<br>závierky:         | Podpisový záznam člena<br>štatutárneho orgánu<br>účtovnej jednotky alebo<br>fyzickej osoby, ktorá je<br>účtovnou jednotkou: |
| Schválené dňa:               |  |  |                                        |

\*) Vyznačuje sa ☒

**A. Základné informácie o účtovnej jednotke**  
**B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky**

Dátum založenia 29.1.2005

Predmet činnosti Výroba ostatných výrobkov z gumy  
Výroba výrobkov z plastických látok

Bežné obdobie (BO)  
 Predchádzajúce obdobie (PO)

**A.c) Počet zamestnancov**

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 800                   | 730                                          |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 852                   | 841                                          |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 51                    | 52                                           |

**A.d) Podniky je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách**  
☐ Áno ☒ Nie

**A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:**  
☒ riadna ☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie **mimoriadnej** účtovnej závierky:

- |                                              |                                              |                                            |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|
| <input type="checkbox"/> rozdelenie          | <input type="checkbox"/> zlúčenie            | <input type="checkbox"/> splynutie         |
| <input type="checkbox"/> zmena právnej formy | <input type="checkbox"/> začiatok likvidácie | <input type="checkbox"/> koniec likvidácie |
| <input type="checkbox"/> vyhlásenie konkurzu | <input type="checkbox"/> zrušenie konkurzu   |                                            |

**A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie**  
 Schválenie audítora: RENAUDIT Consulting, s.r.o. , 08.02.2016

23.4.2016

**B.b) Štruktúra spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a štruktúra spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia**  
 Tabuľka č. 1

| Spoločník, akcionár                                             | Výška podielu na základnom imaní |     | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
|                                                                 | absolútne                        | v % |                                   |                                                    |
| a                                                               | b                                | c   | d                                 | e                                                  |
| Cikautxo S.Coop,<br>Bo. Magdalena 2-B<br>48710 Berriatua, Spain | 6.639                            | 100 | 100                               | 100                                                |
| Spolu                                                           | 6.639                            | 100 | 100                               | 100                                                |

### C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

- C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:  
**CIKAUTXO S.COOP, so sídlom BARRIO MAGDALENA 2-B, 48710 BERRIATUA, Španielsko**  
**ICO ESF48060289**
- C.b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:
- C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:  
**CIKAUTXO S.COOP, so sídlom BARRIO MAGDALENA 2-B, 48710 BERRIATUA, Španielsko**  
 Adresa registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:
- C.d) Materská účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu **NIE**

### D. Ďalšie informácie

a/ rozpracované v časti E.  
 b/ rozpracované v časti F.  
 c/ rozpracované v časti G.  
 d/ rozpracované v časti H.

e/ rozpracované v časti I.  
 f/ rozpracované v časti J.  
 g/ rozpracované v časti K.  
 h/ rozpracované v časti L.

i/ rozpracované v časti M. a N.  
 j/ rozpracované v časti O.  
 k/ rozpracované v časti P.  
 l/ rozpracované v časti R.

### E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ Áno ☐ Nie

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód ☐ Áno ☒ Nie

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

| Druh zmeny zásady alebo metódy                     | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie |
|----------------------------------------------------|-------------|---------------------------------------------|
| Bez zmeny, metódy a zásady konzistentne aplikované |             |                                             |

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok ☐ Áno ☒ Nie

1) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný, podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

☐ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení  
☐ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo

Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok ☐ Áno ☒ Nie

- 2) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:  
☐ priame náklady    ☐ nepriame náklady spojené s výrobou    ☐ inak:

**Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok** ☒ Áno ☐ Nie

- 3) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:  
☒ obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení  
☒ dopravné    ☐ provízie    ☒ poistné    ☒ clo    ☒ ostatné VON

**Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou** ☐ Áno ☒ Nie

- 4) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení  
☐ priame náklady  
☐ nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením dlhodobého hmotného majetku  
☐ inak:

**Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere** ☐ Áno ☒ Nie

- 5) Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:  
☐ obstarávacou cenou pri nákupe a predaji  
☐ pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom, (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)  
☐ metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)  
☐ inak:

**Podnik nakupoval zásoby** ☒ Áno ☐ Nie

Účtovanie obstarania a úbytku zásob.

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania, ÚT I, čl.2

- ☒ spôsobom A účtovania zásob  
☐ spôsobom B účtovania zásob

- 6) Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:  
☒ cena obstarania vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení  
☒ dopravné    ☐ provízie    ☒ poistné    ☒ clo    ☒ ostatné VON

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

- ☐ pri prijíme na sklad sa rozpočítali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby,  
☒ obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Pri vyskladnení sa tieto náklady zahrňali do nákladov predaného tovaru záväzne stanoveným spôsobom takto:

|                            |
|----------------------------|
| VON                        |
| _____ x výdaj zo skladu    |
| PS zásob + príjem na sklad |

Popis:

- ☐ obstarávacia cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu (pevnú cenu) podľa internej smernice a odchýlku od skutočnej ceny obstarania (tamtiež). Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom podľa popisu:

**Pri vyskladnení zásob sa používal**

- ☒ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne  
☐ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)  
☐ iný spôsob: pevné ceny

**Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou činnosťou**

☒ Áno ☐ Nie

7) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

☒ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

- priame náklady
- časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

**Podnik oceňoval peňažné prostriedky, ceniny, pohľadávky, záväzky**

8) peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňoval **menovitou hodnotou**

9) pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a záväzky pri ich prevzatí oceňoval **obstarávacou cenou**.

**Podnik prijal darovaný majetok**

☐ Áno ☒ Nie

10) majetok nadobudnutý darovaním oceňoval reprodukčnou obstarávacou cenou, s výnimkou peňažných prostriedkov a cenín a pohľadávok ocenených menovitými hodnotami.

**Podnik má novozistený majetok pri inventarizácii**

☐ Áno ☒ Nie

Novozistený majetok podnik oceňoval **reprodukčnou obstarávacou cenou**.

**E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Spôsob zostavovania účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

| Druh majetku         | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|----------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Budovy               | 20 rokov         | 5%             | Lineárna        |
| Stroje a technológia | 4-6 a 10 rokov   | 25-16,6 a 10%  | lineárna        |
|                      |                  |                |                 |
|                      |                  |                |                 |

☐ Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. Dodržiavala sa zásada jeho odpísania v účtovníctve najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z toho, že vzal za základ spôsob odpisovania podľa daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

☒ Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania, pričom za základ sa vzali metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísl'ovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového pri vyradení majetku v priebehu roka.

Odpisy účtovné a daňové sa nerovnajú u majetku, ktorého ekonomického využitie bolo počas roka nižšie.

**E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:**

**žiadne**

**E.f) Opravy chýb minulých účtovných období :**

**9.022 €**

**F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy****F.a) Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok<br>a     | Bežné účtovné obdobie                       |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |
|------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|----------------------------|---------------|---------------------|------------------------------|----------------------------------------|------------|
|                                    | Aktivova-<br>né<br>náklady<br>na vývoj<br>b | Softvér<br>c | Oceniteľ-<br>né práva<br>d | Goodwill<br>e | Ostatný<br>DNM<br>f | Obsta-<br>rávaný<br>DNM<br>g | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM<br>h | Spolu<br>i |
| Prvotné ocenenie                   |                                             |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                             |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |
| Prírastky                          |                                             |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |
| Úbytky                             |                                             |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |
| Presuny                            |                                             |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                             |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |
| Oprávky                            |                                             |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                             |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |
| Prírastky                          |                                             |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |
| Úbytky                             |                                             |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                             |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |
| Opravné položky                    |                                             |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                             |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |
| Prírastky                          |                                             |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |
| Úbytky                             |                                             |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                             |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |
| Zostatková hodnota                 |                                             |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                             |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                             |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok<br>a     | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |
|------------------------------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------|---------------|---------------------|------------------------------|----------------------------------------|------------|
|                                    | Aktivova-<br>né<br>náklady<br>na vývoj<br>b  | Softvér<br>c | Oceniteľ-<br>né práva<br>d | Goodwill<br>e | Ostatný<br>DNM<br>f | Obsta-<br>rávaný<br>DNM<br>g | Poskytnuté<br>preddavky<br>na DNM<br>h | Spolu<br>i |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |
| Prírastky                          |                                              |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |
| Úbytky                             |                                              |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |
| Presuny                            |                                              |              |                            |               |                     |                              |                                        |            |

|                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Oprávky                            |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Prírastky                          |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Úbytky                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Opravné položky                    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Prírastky                          |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Úbytky                             |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Zostatková hodnota                 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Stav na konci účtovného obdobia    |  |  |  |  |  |  |  |  |

**F.a) informácie 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 | 199.164               | 6.207.617 | 8.074.028                                         |                                       |                                 |             | 747.380         | 98.805                      | 15.326.994 |
| Prírastky                          |                       | 739.852   | 1.904.473                                         |                                       |                                 |             | 2.143.638       |                             | 4.787.963  |
| Úbytky                             |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             | 2.644.325       | 98.805                      | 2.743.130  |
| Presuny                            |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 199.164               | 6.947.469 | 9.978.501                                         |                                       |                                 |             | 246.693         | 0                           | 17.371.827 |
| Oprávky                            |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       | 3.153.603 | 5.515.956                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 8.669.559  |
| Prírastky                          |                       | 214.321   | 866.450                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 1.080.771  |
| Úbytky                             |                       |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       | 3.367.924 | 6.382.406                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 9.750.330  |

|                                    |         |           |           |  |  |  |         |        |           |
|------------------------------------|---------|-----------|-----------|--|--|--|---------|--------|-----------|
| Opravné položky                    |         |           |           |  |  |  |         |        |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |         | 264.748   |           |  |  |  |         |        | 264.748   |
| Prírastky                          |         |           |           |  |  |  |         |        |           |
| Úbytky                             |         |           |           |  |  |  |         |        |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |         | 264.748   |           |  |  |  |         |        | 264.748   |
| Zostatková hodnota                 |         |           |           |  |  |  |         |        |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 199.164 | 2.789.266 | 2.558.072 |  |  |  | 747.380 | 98.805 | 6.392.687 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 199.164 | 3.314.797 | 3.596.095 |  |  |  | 246.693 | 0      | 7.356.749 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce 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 | 199.164                                      | 5.332.721 | 7.260.732                                         |                                       |                                 |             | 977.221         | 0                           | 13.769.838 |
| Prírastky                          |                                              | 874.896   | 960.333                                           |                                       |                                 |             | 1.605.389       | 98.805                      | 3.539.423  |
| Úbytky                             |                                              |           | 147.037                                           |                                       |                                 |             | 1.835.230       |                             | 1.982.267  |
| Presuny                            |                                              |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 199.164                                      | 6.207.617 | 8.074.028                                         |                                       |                                 |             | 747.380         | 98.805                      | 15.326.994 |
| Oprávky                            |                                              |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 2.956.823 | 4.615.494                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 7.572.317  |
| Prírastky                          |                                              | 196.780   | 1.047.499                                         |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Úbytky                             |                                              |           | 147.037                                           |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 3.153.603 | 5.515.956                                         |                                       |                                 |             |                 |                             | 8.669.559  |
| Opravné položky                    |                                              |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 264.748   |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 264.748    |
| Prírastky                          |                                              |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Úbytky                             |                                              |           |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |            |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 264.748   |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 264.748    |

| Zostatková hodnota                 |         |           |           |  |  |  |         |        |           |
|------------------------------------|---------|-----------|-----------|--|--|--|---------|--------|-----------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 199.164 | 2.111.150 | 2.645.238 |  |  |  | 977.221 | 0      | 5.932.773 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 199.164 | 2.789.266 | 2.558.072 |  |  |  | 747.380 | 98.805 | 6.392.687 |

Podnik má dcérsky, spoločný alebo pridružený podnik

☐ Áno☒ Nie**F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku**

| Poistený majetok                                                                                                                            | Poistná suma | Platnosť zmluvy od-do |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|
| Poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu + pripoistenie za škodu spôsobenú inak ako na zdraví, usmrtením, poškodením alebo zničením vecí |              |                       |
| Majetok podniku – GENERALI SLOVENSKO                                                                                                        | 36.767.714 € | 1.1.2016-31.12.2016   |

**F.c) prehľad o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

| 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                                |

| 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                                |

**F.e) Prehľad o dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané do katastra nehnuteľností ku dňu zostavenia účtovnej závierky a táto ho užíva**

| Majetok             | Hodnota |    |
|---------------------|---------|----|
|                     | BO      | PO |
| Nie je taký majetok |         |    |

**F.f) Charakteristika Goodwilu**

| Spôsob nadobudnutia goodwillu | Hodnota | Spôsob výpočtu hodnoty |
|-------------------------------|---------|------------------------|
| Žiadny                        |         |                        |

**F.g) Prehľad o položkách účtovaných na účte 097 – opravná položka k nadobudnutému majetku**

| Dôvod účtovania | Obstarávacia hodnota | Oprávky | Zostatková hodnota |
|-----------------|----------------------|---------|--------------------|
|                 |                      |         |                    |

**F.h) Prehľad o výskumnej a vývojovej činnosti v bežnom období**

| Náklady | Náklady na výskum | Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj – neaktivované | Náklady vynaložené v bežnom období na vývoj – aktivované |
|---------|-------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
|         | Nie sú            |                                                            |                                                          |

**F.i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy**

Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy (podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom):

| 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>                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| <b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                     |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| <b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>                       |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| <b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b>       |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                           | <b>x</b>              | <b>x</b>                             | <b>x</b>                                                   | <b>x</b>                                                | <b>0</b>            |

**F.j) informácie 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 | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddávky na DFM | Spolu |
| a                                  | B                            | c                                                         | d                             | e                        | f           | g                                            | h               | i                           | j     |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Prírastky                          |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Presuny                            |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| <b>Opravné položky</b>             |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |

|                                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Prírastky                          |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Úbytky                             |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Stav na konci účtovného obdobia    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Účtovná hodnota                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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     |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Prírastky                          |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Presuny                            |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Opravné položky                    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Prírastky                          |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Úbytky                             |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Účtovná hodnota                    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0                                                         | 0                             | 0                        | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 0     |

**F. j) a l) informácie o dlhových CP držaných do splatnosti**

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

**F. písm. j) a l) informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách**

| Dlhodobé pôžičky<br>a                                 | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b | Zvýšenie hodnoty<br>c | Zníženie hodnoty<br>d | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| Do splatnosti viac ako päť rokov                      |                                         |                       |                       |                                                        |                                      |
| Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane |                                         |                       |                       |                                                        |                                      |
| Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane  |                                         |                       |                       |                                                        |                                      |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane                 |                                         |                       |                       |                                                        |                                      |
| <b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>                         | <b>0</b>                                | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                             |

**F.m) Prehľad o dlhodobom finančnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo, alebo pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

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

**F.n) Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky**

| Majetok    | Druh ocenenia/ reálnou hodnotou, alebo metódou vlastného imania/ | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania |    |
|------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----|
|            |                                                                  | BO                                                                  | PO |
| Bez náplne |                                                                  |                                                                     |    |
|            |                                                                  |                                                                     |    |

**F.o) Opravné položky k zásobám podľa položiek súvahy.**

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                                        |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Výrobky                                         |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Zvieratá                                        |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Tovar                                           |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Nehnutelnosť na predaj                          |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>0</b>                              | <b>0</b>  | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                           |

Tabuľka č. 2

| Nehnutelnosť na predaj                                                 | Hodnota |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie     | 0       |
| Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania | 0       |

**F.p) Prehľad o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo o zásobách, alebo pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

| Zásoby                                                                  | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo                              | 0                                |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | 0                                |

**F.q) informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj**

Tabuľka č. 1

| Názov položky               | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| a                           | b                        | c                                               | d                                                                         |
| Výnosy zo zákazkovej výroby |                          |                                                 |                                                                           |
| Náklady na zákazkovú výrobu |                          |                                                 |                                                                           |
| Hrubý zisk / hrubá strata   |                          |                                                 |                                                                           |

Tabuľka č. 2

| Hodnota zákazkovej výroby                                   | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| A                                                           | b                        | c                                                                         |
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe |                          |                                                                           |

|                                                                     |  |  |
|---------------------------------------------------------------------|--|--|
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku |  |  |
| Suma prijatých preddavkov                                           |  |  |
| Suma zadržanej platby                                               |  |  |

Tabuľka č. 3

| Názov položky                                                 | Za bežné účtovné obdobie | Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia |
|---------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| A                                                             | b                        | c                                               | d                                                                                                           |
| Výnosy zo zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj |                          |                                                 |                                                                                                             |
| Náklady na zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj |                          |                                                 |                                                                                                             |
| Hrubý zisk / hrubá strata                                     |                          |                                                 |                                                                                                             |

Tabuľka č. 4

| Hodnota zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj                                   | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výstavby nehnuteľnosti určenej na predaj až do konca bežného účtovného obdobia |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| A                                                                                             | b                        | c                                                                                                           |
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj |                          |                                                                                                             |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku                           |                          |                                                                                                             |
| Suma prijatých preddavkov                                                                     |                          |                                                                                                             |
| Suma zadržanej platby                                                                         |                          |                                                                                                             |

#### F.r) vývoj 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                                            |                                       | 23.443        |                                               |                                                        | 23.443                             |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                                       |               |                                               |                                                        |                                    |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku                                   |                                       |               |                                               |                                                        |                                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                                       |               |                                               |                                                        |                                    |
| Iné pohľadávky                                                           | 1.496                                 |               |                                               |                                                        | 1.496                              |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                  | <b>1496</b>                           | <b>23.443</b> |                                               |                                                        | <b>24.939</b>                      |

**F.s) veková štruktúra 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                                            |                          |                           |                       |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                          |                           |                       |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                          |                           |                       |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                          |                           |                       |
| Iné pohľadávky                                                           | 1.065.863                | 0                         | 1.065.863             |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>1.065.863</b>         | <b>0</b>                  | <b>1.065.863</b>      |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného s tyku                                           | 9.944.485                | 843.386                   | 10.787.871            |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 373.598                  | 43.899                    | 417.497               |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                          |                           |                       |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                          |                           |                       |
| Sociálne poistenie                                                       |                          |                           |                       |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 696.882                  |                           | 696.882               |
| Iné pohľadávky                                                           | 7.708                    |                           | 7.708                 |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>11.022.673</b>        | <b>887.285</b>            | <b>11.909.958</b>     |

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                                   | 887.285                    | 791.880                                           |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 11.022.673                 | 10.963.572                                        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>11.909.958</b>          | <b>11.755.452</b>                                 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 1.065.863                  | 732.575                                           |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   |                            |                                                   |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>1.065.863</b>           | <b>732.575</b>                                    |

**F.t) a u) Pohľadávky zabezpečené 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             | X                     | 0                  |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | X                     | 0                  |

**F.v) Odložená daňová pohľadávka – uvedené v časti G.f)****F.w) krátkodobý finančný majetok**

Tabuľka č. 1

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny       | 732                   | 1.067                                        |
| Bežné bankové účty       | 1.770.574             | 375.548                                      |
| Bankové účty termínované | 0                     | 0                                            |
| Peniaze na ceste         | 0                     | 0                                            |
| <b>Spolu</b>             | <b>1.771.306</b>      | <b>376.615</b>                               |

Tabuľka č. 2

| Krátkodobý finančný majetok<br>a                              | Bežné účtovné obdobie                   |                |             |                                      |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------|-------------|--------------------------------------|
|                                                               | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Stav na konci účtovného obdobia<br>E |
| Majetkové CP na obchodovanie                                  |                                         |                |             |                                      |
| Dlhové CP na obchodovanie                                     |                                         |                |             |                                      |
| Emisné kvóty                                                  |                                         |                |             |                                      |
| Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti |                                         |                |             |                                      |
| Ostatné realizovateľné CP                                     |                                         |                |             |                                      |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku                  |                                         |                |             |                                      |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>                      | <b>0</b>                                | <b>0</b>       | <b>0</b>    | <b>0</b>                             |

**F.x) informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku**

| Krátkodobý finančný majetok<br>a             | Stav OP na začiatku účtovného obdobia<br>b | Tvorba OP<br>c | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti<br>D | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva<br>e | Stav OP na konci účtovného obdobia<br>f |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Ostatné realizovateľné CP                    |                                            |                |                                                    |                                                             |                                         |
| Obstarávanie krátkodobého finančného majetku |                                            |                |                                                    |                                                             |                                         |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>     | <b>0</b>                                   | <b>0</b>       | <b>0</b>                                           | <b>0</b>                                                    | <b>0</b>                                |

**F.y) Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

| Názov položky                                                             | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo         | 0                                |
| Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať | 0                                |

**F.za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou**

| Krátkodobý finančný majetok<br>A         | Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)<br>b | Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia<br>c | Vplyv ocenenia na vlastné imanie<br>d |
|------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| Majetkové CP na obchodovanie             |                                       |                                                                        |                                       |
| Dlhové CP na obchodovanie                |                                       |                                                                        |                                       |
| Emisné kvóty (komodity)                  |                                       |                                                                        |                                       |
| Ostatné realizovateľné CP                |                                       |                                                                        |                                       |
| <b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b> | <b>0</b>                              | <b>0</b>                                                               | <b>0</b>                              |

**F. zb) Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív**

| Opis položky časového rozlíšenia                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:         | 0                     | 0                                            |
|                                                   |                       |                                              |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:       | 392.459               | 102.024                                      |
| Predplatené služby                                | 1.193                 | 1.486                                        |
| Poistné                                           | 2.311                 | 2.245                                        |
| Telefony                                          | 883                   | 694                                          |
| Náklady na formy                                  | 388.072               | 97.599                                       |
| iné                                               | 0                     | 0                                            |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>342.156</b>        | <b>699.639</b>                               |
| Nevyfatúrované dodávky                            | 342.156               | 699.639                                      |
|                                                   |                       |                                              |

**F.zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu**

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

**G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy****G.a.1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapisovaného v OR

| Text                                                                                                                                        | V EUR |      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------|
|                                                                                                                                             | BO    | PO   |
| Základné imanie celkom                                                                                                                      | 6639  | 6639 |
| Počet akcií (a.s.)                                                                                                                          |       |      |
| Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)                                                                                                            |       |      |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)                                                                                    |       |      |
| -                                                                                                                                           |       |      |
| Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní                                                                                           |       |      |
| Hodnota upísaného vlastného imania                                                                                                          |       |      |
| Hodnota splateného základného imania                                                                                                        | 6639  | 6639 |
| Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou, alebo ňou ovádanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv. |       |      |

**G.a.3) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka**

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                    | 4.533.696                                    |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   |                                              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 906.739                                      |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | 3.626.957                                    |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>4.533.696</b>                             |

Tabuľka č. 2

| Názov položky                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovná strata                       |                                              |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Zo zákonného rezervného fondu        |                                              |

|                                             |  |
|---------------------------------------------|--|
| Zo štatutárnych a ostatných fondov          |  |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        |  |
| Úhrada straty spoločníkmi                   |  |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov |  |
| Iné                                         |  |
| <b>Spolu</b>                                |  |

**G.a.5). prehľad o zisku a strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania**

| Text                | V EUR |    |
|---------------------|-------|----|
|                     | BO    | PO |
| Neboli také položky |       |    |
|                     |       |    |
|                     |       |    |
| <b>Spolu</b>        |       |    |

### G.b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

| Názov položky<br>a                 | Bežné účtovné obdobie                   |             |               |               |                                      |
|------------------------------------|-----------------------------------------|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b | Tvorba<br>c | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | 0                                       | 18575       |               |               | 18575                                |
| Rezerva na odchodné                | 0                                       | 18575       |               |               | 18575                                |
|                                    |                                         |             |               |               |                                      |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | 2.452.834                               | 2.654.653   | 840.630       |               | 4.266.857                            |
| Nevyčerpané dovolenky              | 189.000                                 | 181.511     | 184.510       |               | 186.001                              |
| Zľavy z ceny podľa zmluvy          | 2.098.883                               | 2.240.079   | 577.092       |               | 3.761.870                            |
| Audit,                             | 5.900                                   | 3.900       | 5.900         |               | 3.900                                |
| Rezerva na kvalitat.problémy       | 159.051                                 | 203.003     | 73.128        |               | 288.926                              |
| Rezerva na preprapu                | 0                                       | 26.160      | 0             |               | 26.160                               |

Tabuľka č. 2

| Názov položky<br>A               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |             |               |               |                                      |
|----------------------------------|----------------------------------------------|-------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
|                                  | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b      | Tvorba<br>c | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b> | 0                                            | 0           | 0             | 0             | 0                                    |
| Odchodné                         | 0                                            | 0           | 0             | 0             | 0                                    |
|                                  |                                              |             |               |               |                                      |

|                                    |           |           |           |  |           |
|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|--|-----------|
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | 1.704.735 | 1.919.512 | 1.171.413 |  | 2.452.834 |
| Nevyčerpané dovolenky              | 118.997   | 189.000   | 118.997   |  | 189.000   |
| Zľavy z ceny podľa zmluvy          | 1.559.571 | 1.565.561 | 1.026.249 |  | 2.098.883 |
| Audit,                             | 5.900     | 5.900     | 5.900     |  | 5.900     |
| Rezerva na kvalitat.problémy       | 20.267    | 159.051   | 20.267    |  | 159.051   |

**G.c) a d) Informácie o záväzkoch**

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 4.228.165             | 2.006.414                                    |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 12.862.052            | 13.636.401                                   |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>17.090.217</b>     | <b>15.642.815</b>                            |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 20.365                | 10.074                                       |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>20.365</b>         | <b>10.074</b>                                |

**G.e) Hodnota záväzkov zabezpečená záložným právom**

| Druh formy zabezpečenia záväzku | Hodnota záväzku zabezpečená |                          |
|---------------------------------|-----------------------------|--------------------------|
|                                 | Záložným právom             | Inou formou zabezpečenia |
| Nie sú také záväzky             | 0                           | 0                        |

**F.v) a G.f) Odložená daňová pohľadávka alebo o odložený daňový záväzok**

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                         | 933.070               | 987.621                                      |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                         | 4.142.466             | 2.342.265                                    |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty</b>                                    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | <b>21</b>             | <b>22</b>                                    |

|                                   |           |          |
|-----------------------------------|-----------|----------|
| Odložená daňová pohľadávka        | 1.065.863 | 732.575  |
| Uplatnená daňová pohľadávka       |           |          |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov  | -333.288  | -194.320 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania    | 0         | 0        |
| Odložený daňový záväzok           | 0         | 0        |
| Zmena odloženého daňového záväzku | 0         | 0        |
| Zaúčtovaná ako náklad             | 0         | 0        |
| Zaúčtovaná do vlastného imania    | 0         | 0        |

#### G.g) Závazky zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 10.074                | 17.386                                       |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 51.105                | 35.578                                       |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0                     | 0                                            |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0                     | 0                                            |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | 51.105                | 35.578                                       |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 40.814                | 42.890                                       |
| Konečný zostatok sociálneho fondu          | 20.365                | 10.074                                       |

#### G. h) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív

| Opis položky časového rozlíšenia                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:                          |                       |                                              |
|                                                                    |                       |                                              |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:                        | 10.142                |                                              |
| Reklamácia zákazníka na zlé výroky – odpísané zo zásobov ako manko | 10.142                |                                              |
|                                                                    |                       |                                              |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:                           |                       |                                              |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:                         | 13.500                |                                              |
| Predaj foriem                                                      | 13.500                |                                              |
|                                                                    |                       |                                              |

#### G.i) Vydané dlhopisy

| Názov vydaného dlhopisu | Menovitá hodnota | Počet | Emisný kurz | Úrok | Splatnosť |
|-------------------------|------------------|-------|-------------|------|-----------|
| Žiadne                  |                  |       |             |      |           |
|                         |                  |       |             |      |           |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

**G.j) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach**  
Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

| Názov položky<br>a                  | Mena<br>b | Úrok<br>p. a.<br>v %<br>c | Dátum<br>splatnosti<br>D | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene za bežné<br>účetné obdobie<br>e | Suma istiny<br>v príslušnej mene<br>za bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účetné obdobie<br>f |
|-------------------------------------|-----------|---------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>             |           |                           |                          |                                                                     |                                                                                               |
|                                     |           |                           |                          |                                                                     |                                                                                               |
|                                     |           |                           |                          |                                                                     |                                                                                               |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>           |           |                           |                          |                                                                     |                                                                                               |
|                                     |           |                           |                          |                                                                     |                                                                                               |
|                                     |           |                           |                          |                                                                     |                                                                                               |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b> |           |                           |                          |                                                                     |                                                                                               |
|                                     |           |                           |                          |                                                                     |                                                                                               |
|                                     |           |                           |                          |                                                                     |                                                                                               |

**G.k) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív**

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

|                                             |  |  |
|---------------------------------------------|--|--|
|                                             |  |  |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: |  |  |
|                                             |  |  |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:    |  |  |
|                                             |  |  |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:  |  |  |
|                                             |  |  |

**G.I) Významné položky derivátov za bežné účtovné obdobie**

Tabuľka č. 1

| Názov položky<br>a                       | Účtovná hodnota |              | Dohodnutá cena<br>podkladového nástroja<br>d |
|------------------------------------------|-----------------|--------------|----------------------------------------------|
|                                          | pohľadávky<br>b | záväzku<br>c |                                              |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: |                 |              |                                              |
|                                          |                 |              |                                              |
| žiadne                                   |                 |              |                                              |
|                                          |                 |              |                                              |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho:         |                 |              |                                              |
|                                          |                 |              |                                              |
| žiadne                                   |                 |              |                                              |
|                                          |                 |              |                                              |

Tabuľka č. 2

| Názov položky<br>a                       | Bežné účtovné obdobie                       |                        | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |                     |
|------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|
|                                          | Zmena reálnej hodnoty<br>(+/-) s vplyvom na |                        | Zmena reálnej hodnoty (+/-)<br>s vplyvom na     |                     |
|                                          | výsledok<br>hospodárenia<br>b               | vlastné<br>imanie<br>c | výsledok<br>hospodárenia<br>d                   | vlastné imanie<br>e |
| Deriváty určené na obchodovanie, z toho: |                                             |                        |                                                 |                     |
|                                          |                                             |                        |                                                 |                     |
| žiadne                                   |                                             |                        |                                                 |                     |
|                                          |                                             |                        |                                                 |                     |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho:         |                                             |                        |                                                 |                     |
|                                          |                                             |                        |                                                 |                     |
| žiadne                                   |                                             |                        |                                                 |                     |
|                                          |                                             |                        |                                                 |                     |

**G.m) Položky zabezpečené derivátmi**

| Zabezpečovaná položka<br>a                            | Reálna hodnota             |                                                   |
|-------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------|
|                                                       | Bežné účtovné obdobie<br>b | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>c |
| Majetok vykázaný v súvahe                             |                            |                                                   |
| Závazok vykázaný v súvahe                             |                            |                                                   |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch        |                            |                                                   |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené |                            |                                                   |
| <b>Spolu</b>                                          | 0                          | 0                                                 |

**G.n) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu**

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

**H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch****H.a) Informácie o tržbách**

| Oblasť odbytu              | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) |                                              | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) |                                              | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) |                                              |
|----------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
|                            | 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                                            |
| Predaj výrobkov            | 72.506.701                                   | 64.139.726                                   |                                              |                                              |                                              |                                              |
| Predaj služieb             | 229.709                                      | 217.931                                      |                                              |                                              |                                              |                                              |
| Predaj tovaru              | 537.495                                      | 2.206.672                                    |                                              |                                              |                                              |                                              |
| Predaj majetku             | 444.182                                      | 432.403                                      |                                              |                                              |                                              |                                              |
| Ostatné prevádzkové výnosy | 138.201                                      | 107.955                                      |                                              |                                              |                                              |                                              |
| Spolu                      | 73.856.288                                   | 67.104.687                                   |                                              |                                              |                                              |                                              |

**H.b) Zmena 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                | 931.592               | 1.076.410                                    | 817.742         | -144.818                              | 258.668                                      |
| Výrobky                                                        | 3.136.070             | 2.744.864                                    | 1.051.265       | 391.206                               | 1.693.599                                    |
| Zvieratá                                                       | 0                     | 0                                            | 0               | 0                                     | 0                                            |
| Spolu                                                          | 4.067.662             | 3.821.274                                    | 1.869.007       | 246.388                               | 1.952.267                                    |
| Manká a škody                                                  | x                     | x                                            | x               | 0                                     | 0                                            |
| Reprezentačné                                                  | x                     | x                                            | x               | 0                                     | 0                                            |
| Dary                                                           | x                     | x                                            | x               | 0                                     | 0                                            |
| Iné                                                            | x                     | x                                            | x               | -2.077                                | 1.684                                        |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x                     | x                                            | x               | 244.311                               | 1.953.951                                    |

**H. c) až f) Výnosy pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

| Názov položky                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:                  | 0                     | 0                                            |
|                                                                   |                       |                                              |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: |                       |                                              |
| Predaj materiálu                                                  | 444.182               | 301.703                                      |
| Inventúrne prebytky                                               | 21.430                | 9.530                                        |
| Výnosy z náhrady škody                                            | 114.137               | 98 087                                       |
| Finančné výnosy, z toho:                                          | 13.137                | 9.198                                        |
| Kurzové zisky, z toho:                                            | 13.119                | 9.040                                        |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka    |                       |                                              |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:              |                       |                                              |
|                                                                   |                       |                                              |
| Výnosové úroky                                                    | 18                    | 158                                          |
|                                                                   |                       |                                              |
| Mimoriadne výnosy, z toho:                                        | 0                     | 0                                            |
|                                                                   |                       |                                              |

**H.g) Čistý obrat**

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 72.506.701            | 64.139.726                                   |
| Tržby z predaja služieb                 | 229.709               | 217.931                                      |
| Tržby za tovar                          | 537.495               | 2.206.672                                    |
| Výnosy zo zákazky                       | 0                     | 0                                            |
| Výnosy z nehnuteľností na predaj        | 0                     | 0                                            |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob   | 244.311               | 1.953.951                                    |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 595.520               | 549.557                                      |
| Čistý obrat celkom                      | 74.113.736            | 69.067.837                                   |

**I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch****I. Informácie o nákladoch**

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | 12.256.582            | 10.696.107                                   |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>          | 9.900                 | 9.900                                        |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 9.900                 | 9.900                                        |
| iné uisťovacie audítorské služby                                          | 0                     | 0                                            |
| súvisiace audítorské služby                                               | 0                     | 0                                            |
| daňové poradenstvo                                                        | 0                     | 0                                            |
| ostatné neaudítorské služby                                               | 0                     | 0                                            |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    |                       |                                              |
| Služby Cikautxo Coop                                                      | 3.807.028             | 3.818.170                                    |
| Opravy a udržiavanie                                                      | 590.711               | 431.160                                      |
| Obchodné zastúpenie                                                       | 352.403               | 399.244                                      |
| Externé dokončovanie výrobkov                                             | 558.512               | 478.909                                      |
| Doprava + clo                                                             | 1.620.037             | 1.980.124                                    |
| Kontrola a triedenie výrobkov u zákazníka                                 | 2.359.385             | 1.742.555                                    |
| Prenájom strojov a zariadení                                              | 335.027               | 327.209                                      |
| Prenájom pracovníkov                                                      | 933.505               | 219.545                                      |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> |                       |                                              |
| Spotreba materiálu                                                        | 40.629.622            | 37.276.116                                   |
| Spotreba energií                                                          | 1.668.160             | 1.655.142                                    |
| Odpisy                                                                    | 1.080.771             | 1.115.198                                    |
| Osobné náklady                                                            | 10.595.962            | 9.501.252                                    |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | 51.833                | 63.716                                       |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            | 16.499                | 24.218                                       |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           |                       |                                              |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              |                       |                                              |
| Úroky z úveru                                                             | 0                     | 21.733                                       |
| Bankové poplatky                                                          | 35.334                | 17.765                                       |
| Manko na finančnom majetku                                                | 0                     | 0                                            |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>                                        | 0                     | 0                                            |
|                                                                           |                       |                                              |

**J. Informácie k údajom o daniach z príjmov****J.a) až e) informácie 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                                                                                                                                                                 | 0                     | 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                                            |

**J.f) a g) Informácie o daniach z príjmov**

| Názov položky                                | Bežné účtovné obdobie |           |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |         |
|----------------------------------------------|-----------------------|-----------|---------|----------------------------------------------|-----------|---------|
|                                              | Základ dane           | Daň       | Daň v % | Základ dane                                  | Daň       | Daň v % |
| a                                            | b                     | c         | d       | e                                            | F         | g       |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 6.513.754             | x         | x       | 5.855.205                                    | x         | x       |
| teoretická daň                               | X                     |           |         | X                                            |           |         |
| Daňovo neuznané náklady                      | 2.670.902             |           |         | 2.071.275                                    |           |         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | 800.841               |           |         | 1.036.367                                    |           |         |
| Umorenie daňovej straty                      | 0                     |           |         | 0                                            |           |         |
| Spolu                                        | 8.383.815             |           |         | 6.890.113                                    |           |         |
| Odpočet nákladov na výskum a vývoj           | 17.429                |           |         |                                              |           |         |
| Základ dane                                  | 8.366.385             |           |         |                                              |           |         |
| Splatná daň z príjmov                        | X                     | 1.840.608 | 22      | X                                            | 1.515.829 | 22      |
| Odložená daň z príjmov                       | X                     | -333.288  | 22      | X                                            | -194.320  | 22      |
| Celková daň z príjmov                        | X                     | 1.507.320 |         | X                                            | 1.321.509 |         |

### K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

#### K. Informácie o podsúvahových položkách

| Názov položky                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Prenajatý majetek                     |                       |                                              |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) |                       |                                              |
| Majetok prijatý do úschovy            |                       |                                              |
| Odpísané pohľadávky                   |                       |                                              |
| Pohľadávky z leasingu                 |                       |                                              |
| Závazky z leasingu                    |                       |                                              |
| Iné položky                           |                       |                                              |

### L. Informácie k údajom o iných aktívach a iných pasívach

#### L. a) Podmienené záväzky

Tabuľka č. 1

| Druh podmieneného záväzku                 | Bežné účtovné obdobie |                                 |
|-------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|
|                                           | Hodnota celkom        | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí                     |                       |                                 |
| Z poskytnutých záruk                      |                       |                                 |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov |                       |                                 |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku           |                       |                                 |
| Z ručenia                                 |                       |                                 |
| Iné podmienené záväzky                    |                       |                                 |

Tabuľka č. 2

| Druh podmieneného záväzku                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                 |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------|
|                                           | Hodnota celkom                               | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí                     |                                              |                                 |
| Z poskytnutých záruk                      |                                              |                                 |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov |                                              |                                 |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku           |                                              |                                 |
| Z ručenia                                 |                                              |                                 |
| Iné podmienené záväzky                    |                                              |                                 |

**L.c) Podmienенý majetok**

| Druh podmieneného majetku                                                 | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Práva zo servisných zmlúv                                                 |                       |                                              |
| Práva z poisťných zmlúv                                                   |                       |                                              |
| Práva z licenčných ských zmlúv                                            |                       |                                              |
| Práva z licenčných zmlúv                                                  |                       |                                              |
| Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov |                       |                                              |
| Práva z privatizácie                                                      |                       |                                              |
| Práva zo súdnych sporov                                                   | 1.503                 | 1.503                                        |
| Iné práva                                                                 |                       |                                              |

Náš zákazník Pierburg a Audi si uplatňuje reklamáciu voči našej spoločnosti. Nakoľko nevieme presnú sumu reklamácie, vytvorili sme si rezervu v sume 200.000 €.

***M. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti***

**M. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov**

Žiadne neboli vyplatené

***N. informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami***

V roku 2016 sme nemali žiadne transakcie so spriaznenými osobami, ktoré neboli na princípe nezávislých cien.

Spriaznené osoby :

CIKAUTXO S.COOP, Španielsko  
 CIKAUTXO CZ, s.r.o., Česká republika  
 CIKAUTXO ZARAGOZA S.L., Španielsko  
 CIKAUTXO BORJA S.L., Španielsko  
 KAUXOT S.L, Španielsko  
 CIKAUTXO INDIA PVT. LTD., India  
 CIKAUTXO RUBBER & PLASTIC SL, Rumunsko  
 CIKATUXO DE MEXICO S. DE R.L DE C.V. – Mexiko  
 CIKAUTXO USA INC – USA

Transakcie so spriaznenými osobami, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva rozhodujúci vplyv:

| Druh transakcie                     | Výnosy  | Náklady    |
|-------------------------------------|---------|------------|
| Úvery a pôžičky                     | 0       | 0          |
| Služby                              | 42.569  | 4.172.968  |
| Licenčné poplatky                   | 0       | 0          |
| Nehmotný majetok                    | 0       | 0          |
| Hmotný majetok                      | 0       | 0          |
| Finančný majetok                    | 0       | 0          |
| Zásoby materiálu, výrobkov a tovaru | 727.805 | 15.453.777 |

Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami:

| Druh transakcie                     | Výnosy    | Náklady   |
|-------------------------------------|-----------|-----------|
| Úvery a pôžičky                     | 0         | 0         |
| Služby                              | 134.466   | 294.675   |
| Licenčné poplatky                   | 0         | 0         |
| Nehmotný majetok                    | 0         | 0         |
| Hmotný majetok                      | 0         | 0         |
| Finančný majetok                    | 0         | 0         |
| Zásoby materiálu, výrobkov a tovaru | 1.689.966 | 5.326.111 |

- a) zoznam obchodov neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami  
NIE SÚ TAKE OBCHODY
- b) o obchodoch podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane okrem informácií o týchto obchodoch, ktoré sa v súlade s požiadavkami na uvádzané informácie podľa § 3 ods. 1 uvádzajú samostatne  
NIE SÚ TAKE OBCHODY

***O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky***

Po dátume zostavenia účtovnej zvierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali dopad na účtovnú zvierku 2016.

| Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky                                 | Dôvod            | Hodnota |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------|----|
|                                                                                                                                                                                |                  | BO      | PO |
| Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky | Žiadne nenastali |         |    |
| Zmena výšky rezerv a opravných položiek o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v horeuvedenom období                                                                          | Žiadne nenastali |         |    |
| Zmena spoločníkov účtovnej jednotky                                                                                                                                            | Žiadne nenastali |         |    |
| Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti                                                                                                              | Žiadne nenastali |         |    |
| Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku                                                                                                                        | Žiadne nenastali |         |    |
| Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky /napr. prevádzkarne/                                                                                                  | Žiadne nenastali |         |    |

|                                                                                 |                  |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|--|--|
| Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov                                      | Žiadne nenastali |  |  |
| Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy                           | Žiadne nenastali |  |  |
| Mimoriadne udalosti – živelné pohromy                                           | Žiadne nenastali |  |  |
| Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť | Žiadne nenastali |  |  |

**P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania****P. Zmeny vlastného imania**

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania<br><br>a                                  | Bežné účtovné obdobie                   |                |             |              |                                      |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>b | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>f |
| Základné imanie                                                    | 6.639                                   | 0              | 0           | 0            | 6.639                                |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                         |                |             |              |                                      |
| Zmena základného imania                                            |                                         |                |             |              |                                      |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                         |                |             |              |                                      |
| Emisné ážio                                                        |                                         |                |             |              |                                      |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 1.412.866                               | 0              | 0           | 0            | 1.412.866                            |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    |                                         |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |                                         |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          |                                         |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                         |                |             |              |                                      |
| Zákonný rezervný fond                                              | 664                                     | 0              | 0           | 0            | 664                                  |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                         |                |             |              |                                      |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                         |                |             |              |                                      |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 2.362.241                               | 0              | 0           | 906.740      | 3.268.981                            |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                                       | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 4.533.696                               | 5.006.434      | 3.626.956   | 906.740      | 5.006.434                            |
| Vyplatené dividendy                                                |                                         | 3.626.956      | 3.626.956   |              |                                      |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                         |                |             |              |                                      |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby -                         |                                         |                |             |              |                                      |

|              |  |  |  |  |  |
|--------------|--|--|--|--|--|
| podnikateľ'a |  |  |  |  |  |
|--------------|--|--|--|--|--|

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania<br><br>a                                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |             |              |                                      |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|-------------|--------------|--------------------------------------|
|                                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia<br>B      | Prírastky<br>c | Úbytky<br>d | Presuny<br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br>F |
| Základné imanie                                                   | 6.639                                        | 0              | 0           | 0            | 6.639                                |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          |                                              |                |             |              |                                      |
| Zmena základného imania                                           |                                              |                |             |              |                                      |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              |                                              |                |             |              |                                      |
| Emisné ážio                                                       |                                              |                |             |              |                                      |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 1.412.866                                    | 0              | 0           | 0            | 1.412.866                            |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   |                                              |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               |                                              |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí                         |                                              |                |             |              |                                      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |                                              |                |             |              |                                      |
| Zákonný rezervný fond                                             | 664                                          | 0              | 0           | 0            | 664                                  |
| Nedeliteľný fond                                                  |                                              |                |             |              |                                      |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  |                                              |                |             |              |                                      |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 2.362.241                                    | 0              | 0           | 0            | 2.362.241                            |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                  | 0                                            | 0              | 0           | 0            | 0                                    |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 5.260.329                                    | 4.533.696      | 5.260.329   | 0            | 4.533.696                            |
| Vyplatené dividendy                                               |                                              | 5.260.329      | 5.260.329   |              |                                      |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                                              |                |             |              |                                      |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľ'a           |                                              |                |             |              |                                      |

**T. Prehľad peňažných tokov**

|              | -- Peňažné toky z prevádzkovej činnosti --                                                        | 2 016            | 2 015            |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Z./S.</b> | <b>Zisk/Strata (+/-)</b>                                                                          | <b>6 513 754</b> | <b>5 855 205</b> |
| <b>A.1</b>   | <b>NEPEŇAŽNÉ OPERÁCIE OVPLYVŇUJÚCE VH Z BČ</b>                                                    | <b>2 956 757</b> | <b>2 194 762</b> |
| A. 1. 1.     | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                            | 1 080 771        | 1 115 198        |
| A. 1. 2.     | ZC dlhodobého nehmotného a hmotného maj. pri vyradení, s výnimkou predaja (+)                     |                  |                  |
| A. 1. 3.     | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                              |                  |                  |
| A. 1. 4.     | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                               | 1 832 598        | 748 099          |
| A. 1. 5.     | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                              |                  |                  |
| A. 1. 6.     | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                 | 43 406           | 311 509          |
| A. 1. 7.     | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                          |                  |                  |
| A. 1. 8.     | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                    | 0                | 21 733           |
| A. 1. 9.     | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                     | -18              | -158             |
| A. 1.10.     | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom (-)                        |                  |                  |
| A. 1.11.     | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom (+)                      |                  |                  |
| A. 1. 12.    | Výsledok z predaja dlhodobého maj., s výnimkou peňažných ekvivalentov (+/-)                       | 0                | -1 619           |
| <b>A.2.</b>  | <b>ZMENY STAVU PRACOVNÉHO KAPITÁLU</b>                                                            | <b>-789 418</b>  | <b>-143 912</b>  |
| A. 2. 1.     | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                              | -157 468         | -4 311 353       |
| A. 2. 2.     | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                | 1 281 962        | 6 661 986        |
| A. 2. 3.     | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                           | -1 913 912       | -2 494 545       |
| A. 2. 4.     | Zmena stavu KD finančného maj. s výnimkou súčasti peňažných prostriedkov a ekvivalentov (-/+)     |                  |                  |
| A.3.         | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                   | 18               | 158              |
| A.4.         | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)        | 0                | -21 733          |
| A. 5.        | Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou investičných činností (+)                 |                  |                  |
| A. 6.        | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou finančných činností (-)         |                  |                  |
|              | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet A1. až A. 6.)                                  | 2 167 357        | 2 029 275        |
| A. 7.        | Výdavky na daň z príjmov s výnimkou investičných činností alebo činností (-/+)                    | -1 515 825       | -1 599 372       |
| A. 8.        | Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                           |                  |                  |
| A. 9.        | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                          |                  |                  |
| A.           | Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A1. až A.. 9.)                                  | 651 532          | 429 903          |
|              | <b>-- Peňažné toky z investičných činností --</b>                                                 |                  |                  |
| B. 1.        | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                           |                  |                  |
| B. 2.        | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)1)                                           | -2 143 638       | -1 704 194       |
| B. 3.        | Výdavky na obs. dlhodobých CP a podielov s výnimkou peňažných ekvivalentov                        |                  |                  |
| B. 4.        | Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                |                  |                  |
| B. 5.        | Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                  | 0                | 130 700          |
| B. 6.        | Prijmy z predaja dlhodobých CP s výnimkou cenných papierov peňažných ekvivalentov                 |                  |                  |
| B. 7.        | Výdavky na dlhodobé pôžičky účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)        |                  |                  |
| B. 8.        | Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou kons. celku (+) |                  |                  |
| B. 9.        | Výdavky na DD pôžičky poskytnuté tretím osobám (-)                                                |                  |                  |
| B. 10.       | Prijmy zo splácania pôžičiek tretím osobám (+)                                                    |                  |                  |
| B. 11.       | Prijmy z prenájmu súboru hmotného a nehmotného maj. odpisovaného nájomcom (+)                     |                  |                  |
| B. 12.       | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                  |                  |                  |
| B. 13.       | Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou začlenených do prevádzkových činností (+) |                  |                  |
| B. 14.       | Výdavky súvisiace s derivátmi okrem obchodovania a finančnej činnosti (-)                         |                  |                  |
| B. 15.       | Prijmy súvisiace s derivátmi okrem obchodovania a finančnej činnosti (+)                          |                  |                  |
| B. 16.       | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)  |                  |                  |
| B. 17.       | Prijmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                            |                  |                  |
| B. 18.       | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                           |                  |                  |
| B. 19.       | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                            |                  |                  |
| B. 20.       | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                           |                  |                  |

|       |                                                                                               |            |            |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| B.    | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 20.)                             | -2 143 638 | -1 573 494 |
|       | -- Peňažné toky z finančných činností --                                                      | 0          | 0          |
| C. 1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)                                   | 0          | 0          |
| C. 2. | Peňažné toky vznikajúce z DD a KD záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)     | 0          | 0          |
| C. 3. | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) |            |            |
| C. 4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)                                     | -3 626 957 | -5 260 329 |
| C. 5. | Výdavky súvisiace s derivátmi (-)                                                             |            |            |
| C. 6. | Príjmy súvisiace s derivátmi (+)                                                              |            |            |
| C. 7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)  |            |            |
| C. 8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                          |            |            |
| C. 9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                         |            |            |
| C.    | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)                                | -3 626 957 | -5 260 329 |
| D.    | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-)(súčet A + B + C)             | 1 394 691  | -548 715   |
| E.    | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)      | 376 615    | 925 330    |
| F.    | Stav peňažných prostriedkov na konci účt. obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov (+/-)  | 1 771 306  | 376 615    |
| G.    | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom (+/-)                                      |            |            |
| H.    | Zostatok peňažných prostriedkov, upravený o kurzové rozdiely (+/-)                            | 1 771 306  | 376 615    |

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA  
SPOLOČNÍKOM A ŠTATUTÁRNEMU ORGÁNU  
SPOLOČNOSTI CIKAUTXO SK .S.R.O.,  
ZA ROK 2016**

**Správa z auditu účtovnej závierky**

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti CIKAUTXO SK, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

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

Základ pre názor

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

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane

názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

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

## **Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**

### Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

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

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

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

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

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

V Nitre, dňa 10. februára 2017

RENAUDIT CONSULTING, s.r.o.

Vajanského 3, 949 01 Nitra

Obchodný register Okresného súdu v Nitre,

odd. Sro, vložka č.12249/N

Licencia SKAU 238

Ing. Veronika Miklisová,

Zodpovedný audítor

Licencia UDVA 1008

