

## A. Informácie o účtovnej jednotke

|                  |                                 |
|------------------|---------------------------------|
| Obchodné meno:   | DUNAJSLOVTRANS s.r.o.           |
| Sídlo:           | Pristavna 10, 821 09 Bratislava |
| Dátum založenia: | 22.04.1996                      |
| Dátum vzniku:    | 12.06.1996                      |

### A.b) opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

'- obstarávateľské služby v súvislosti s lodnou dopravou

### c) Informácie o počte zamestnancov

#### 1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 2                     | 2                                            |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 2                     | 2                                            |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 1                     | 1                                            |

d) Údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia: nie je

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:  
23.09.2016

### C. Ak je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku poznámky obsahujú aj tieto informácie:

NIE JE súčasťou konsolidovaného celku

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:

b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka; uvádza sa aj obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:

c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej sú prístupné konsolidované účtovné závierky a adresa príslušného registrového súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

d) Údaj, či je materská účtovná jednotka oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22 zákona, pričom sa uvádza:

1. Pri oslobodení podľa § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

2. Pri oslobodení podľa § 22 ods. 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek:

### D. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,
- spriaznených osobách,
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- prehľade zmien vlastného imania,
- prehľade peňažných tokov.

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

### (a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

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

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

V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

### (b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov. Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia - po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa účtuje na účet 518.0014 do spotreby. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                          | Predpokladaná<br>doba používania<br>v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|--------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Aktivované náklady na vý | 5                                            | lineárna              | 20                           |
| Softvér                  | 1.5 - 5                                      | lineárna              | 66.67 - 25                   |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia do používania. Ako základ sa berú daňové, vrátane zaokrúhľovania.

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa účtuje do spotreby na účet 501.2000. Pozemky sa neodpisujú.

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

|                                | Predpokladaná<br>doba používania v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|--------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Stavby                         | 40                                        | lineárna              | 2,5                          |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 až 12                                   | lineárna              | 25 - 8,3                     |
| Dopravné prostriedky           | 4 až 6                                    | degresívna            | 25 - 16,7                    |

### (c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely (okrem cenných papierov na obchodovanie) sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

### (d) Zásoby

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

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

**(e) Zákazková výroba**

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

**(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti**

***Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer***

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj sa vykazuje podľa metódy stupňa dokončenia.

***Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)***

Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj – ostatná (nie priebežný transfer) sa vykazuje metódou tzv. nulového zisku, t. j. zisk sa vykáže až pri predaji nehnuteľnosti.

**(g) Pohľadávky**

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

**(h) Peňažné prostriedky a ceniny**

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

**(i) 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.

**(j) 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.

**(k) Záväzky**

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

**(l) Odložené dane**

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

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

**(m) 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.

**(n) Emisné kvóty**

Bezodplatne pripísaný proporčný podiel emisných kvót v ocenení reprodukčnou obstarávacou cenou sa účtuje v prospech výnosov budúcich období.

Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia povinnosti odovzdania emisných kvót.

Nakúpené emisné kvóty sa oceňujú obstarávacou cenou.

**(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

**(p) Prenájom (lízing)**

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

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb zníženými o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ťarchu účtu 562 – Úroky.

**(q) Deriváty**

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo na inom verejnom trhu sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Zmeny reálnych hodnôt derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

**(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú reálnou hodnotou. Zmeny reálnych hodnôt majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi sa účtujú bez vplyvu na výsledok hospodárenia, priamo do vlastného imania.

**(s) Cudzía mena**

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddávky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddávky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

**(t) Výnosy**

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

## 2. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok<br>a     | Bežné účtovné obdobie            |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
|------------------------------------|----------------------------------|--------------|-----------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
|                                    | Aktivovane náklady na vývoj<br>b | Softvér<br>c | Oceniteľné práva<br>d | Goodwill<br>e | Ostatný DNM<br>f | Obstarávaný DNM<br>g | Poskytnuté preddavky na DNM<br>h | Spolu<br>i |
| Prvotné ocenenie                   |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                  | 0            |                       |               |                  |                      |                                  | 0          |
| Prírastky                          |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  | 0          |
| Úbytky                             |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  | 0          |
| Presuny                            |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                | 0            | 0                     | 0             | 0                | 0                    | 0                                | 0          |
| Oprávky                            |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                  | 0            |                       |               |                  |                      |                                  | 0          |
| Prírastky                          |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  | 0          |
| Úbytky                             |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                | 0            | 0                     | 0             | 0                | 0                    | 0                                | 0          |
| Opravné položky                    |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  | 0          |
| Prírastky                          |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  | 0          |
| Úbytky                             |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                | 0            | 0                     | 0             | 0                | 0                    | 0                                | 0          |
| Zostatková hodnota                 |                                  |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                | 0            | 0                     | 0             | 0                | 0                    | 0                                | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                | 0            | 0                     | 0             | 0                | 0                    | 0                                | 0          |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok<br>a     | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
|------------------------------------|----------------------------------------------|--------------|-----------------------|---------------|------------------|----------------------|----------------------------------|------------|
|                                    | Aktivovane náklady na vývoj<br>b             | Softvér<br>c | Oceniteľné práva<br>d | Goodwill<br>e | Ostatný DNM<br>f | Obstarávaný DNM<br>g | Poskytnuté preddavky na DNM<br>h | Spolu<br>i |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 0            |                       |               |                  |                      |                                  | 0          |
| Prírastky                          |                                              |              |                       |               |                  |                      |                                  | 0          |
| Úbytky                             |                                              |              |                       |               |                  |                      |                                  | 0          |
| Presuny                            |                                              |              |                       |               |                  |                      |                                  | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0            | 0                     | 0             | 0                | 0                    | 0                                | 0          |
| Oprávky                            |                                              |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 0            |                       |               |                  |                      |                                  | 0          |
| Prírastky                          |                                              |              |                       |               |                  |                      |                                  | 0          |
| Úbytky                             |                                              |              |                       |               |                  |                      |                                  | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0            | 0                     | 0             | 0                | 0                    | 0                                | 0          |
| Opravné položky                    |                                              |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |              |                       |               |                  |                      |                                  | 0          |
| Prírastky                          |                                              |              |                       |               |                  |                      |                                  | 0          |
| Úbytky                             |                                              |              |                       |               |                  |                      |                                  | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0            | 0                     | 0             | 0                | 0                    | 0                                | 0          |
| Zostatková hodnota                 |                                              |              |                       |               |                  |                      |                                  |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0            | 0                     | 0             | 0                | 0                    | 0                                | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0            | 0                     | 0             | 0                | 0                    | 0                                | 0          |

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

| Dlhodobý nehmotný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo |                                  |
|                                                               |                                  |

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

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok<br>a       | Bežné účtovné obdobie |          |                                                     |                                         |                                   |               |                   |                               |         |
|------------------------------------|-----------------------|----------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------|---------------|-------------------|-------------------------------|---------|
|                                    | Pozemky b             | Stavby c | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d | Pestovateľské celky trvalých porastov e | Základné stádo a ťažné zvieratá f | Ostatný DHM g | Obstarávaný DHM h | Poskytnuté preddavky na DHM i | Spolu j |
| Prvotné ocenenie                   |                       |          |                                                     |                                         |                                   |               |                   |                               |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |          | 44 767                                              |                                         |                                   |               |                   |                               | 44 767  |
| Prírastky                          |                       |          | 367                                                 |                                         |                                   |               |                   |                               | 367     |
| Úbytky                             |                       |          | 1 200                                               |                                         |                                   |               |                   |                               | 1 200   |
| Presuny                            |                       |          |                                                     |                                         |                                   |               |                   |                               | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0        | 43 934                                              | 0                                       | 0                                 | 0             | 0                 | 0                             | 43 934  |
| Oprávky                            |                       |          |                                                     |                                         |                                   |               |                   |                               |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |          | 32 726                                              |                                         |                                   |               |                   |                               | 32 726  |
| Prírastky                          |                       |          | 6 388                                               |                                         |                                   |               |                   |                               | 6 388   |
| Úbytky                             |                       |          | 1 200                                               |                                         |                                   |               |                   |                               | 1 200   |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0        | 37 914                                              | 0                                       | 0                                 | 0             | 0                 | 0                             | 37 914  |
| Opravné položky                    |                       |          |                                                     |                                         |                                   |               |                   |                               |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |          |                                                     |                                         |                                   |               |                   |                               | 0       |
| Prírastky                          |                       |          |                                                     |                                         |                                   |               |                   |                               | 0       |
| Úbytky                             |                       |          |                                                     |                                         |                                   |               |                   |                               | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0        | 0                                                   | 0                                       | 0                                 | 0             | 0                 | 0                             | 0       |
| Účtovná hodnota                    |                       |          |                                                     |                                         |                                   |               |                   |                               |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 0        | 12 041                                              | 0                                       | 0                                 | 0             | 0                 | 0                             | 12 041  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0        | 6 020                                               | 0                                       | 0                                 | 0             | 0                 | 0                             | 6 020   |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok<br>a       | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |          |                                                     |                                         |                                   |               |                   |                               |         |
|------------------------------------|----------------------------------------------|----------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------|---------------|-------------------|-------------------------------|---------|
|                                    | Pozemky b                                    | Stavby c | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d | Pestovateľské celky trvalých porastov e | Základné stádo a ťažné zvieratá f | Ostatný DHM g | Obstarávaný DHM h | Poskytnuté preddavky na DHM i | Spolu j |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |          |                                                     |                                         |                                   |               |                   |                               |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |          | 43 352                                              |                                         |                                   |               |                   |                               | 43 352  |
| Prírastky                          |                                              |          | 1 415                                               |                                         |                                   |               |                   |                               | 1 415   |
| Úbytky                             |                                              |          | 0                                                   |                                         |                                   |               |                   |                               | 0       |
| Presuny                            |                                              |          |                                                     |                                         |                                   |               |                   |                               | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0        | 44 767                                              | 0                                       | 0                                 | 0             | 0                 | 0                             | 44 767  |
| Oprávky                            |                                              |          |                                                     |                                         |                                   |               |                   |                               |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |          | 25 290                                              |                                         |                                   |               |                   |                               | 25 290  |
| Prírastky                          |                                              |          | 7 436                                               |                                         |                                   |               |                   |                               | 7 436   |
| Úbytky                             |                                              |          | 0                                                   |                                         |                                   |               |                   |                               | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0        | 32 726                                              | 0                                       | 0                                 | 0             | 0                 | 0                             | 32 726  |
| Opravné položky                    |                                              |          |                                                     |                                         |                                   |               |                   |                               |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |          |                                                     |                                         |                                   |               |                   |                               | 0       |
| Prírastky                          |                                              |          |                                                     |                                         |                                   |               |                   |                               | 0       |
| Úbytky                             |                                              |          |                                                     |                                         |                                   |               |                   |                               | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0        | 0                                                   | 0                                       | 0                                 | 0             | 0                 | 0                             | 0       |
| Účtovná hodnota                    |                                              |          |                                                     |                                         |                                   |               |                   |                               |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 0        | 18 062                                              | 0                                       | 0                                 | 0             | 0                 | 0                             | 18 062  |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 0        | 12 041                                              | 0                                       | 0                                 | 0             | 0                 | 0                             | 12 041  |

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

| Dlhodobý hmotný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo |                                  |
|                                                             |                                  |

**F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku**

| Poistený majetok           | Poistná suma | Platnosť zmluvy od-do |
|----------------------------|--------------|-----------------------|
| Dopr.prostriedky – HP, PZP |              | Neurcita              |
|                            |              |                       |
|                            |              |                       |

## 14. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. r) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky<br>a                                                       | Bežné účtovné obdobie                            |                   |                                                          |                                                                      |                                               |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                                                       | Stav OP<br>na začiatku účtovného<br>obdobía<br>b | Tvorba<br>OP<br>c | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zániku<br>opodstatnenosti<br>d | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu vyradenia<br>majetku<br>z účtovníctva<br>e | Stav OP<br>na konci<br>účtovného obdobia<br>f |
| Pohľadávky<br>z obchodného styku                                      | 0                                                | 0                 | 0                                                        |                                                                      | 0                                             |
| Pohľadávky voči dcérskej<br>jednotke a materskej<br>účtovnej jednotke |                                                  |                   |                                                          |                                                                      | 0                                             |
| Ostatné pohľadávky<br>v rámci kons. celku                             |                                                  |                   |                                                          |                                                                      | 0                                             |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a<br>združeniu                    |                                                  |                   |                                                          |                                                                      | 0                                             |
| Iné pohľadávky                                                        |                                                  |                   |                                                          |                                                                      | 0                                             |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                               | 0                                                | 0                 | 0                                                        | 0                                                                    | 0                                             |

## 15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

| 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<br>styku                                               |                          |                           | 0                     |
| Pohľadávky voči dcérskej<br>účtovnej jednotke a materskej<br>účtovnej jednotke |                          |                           | 0                     |
| Ostatné pohľadávky v rámci<br>konsolidovaného celku                            |                          |                           | 0                     |
| Pohľadávky voči spoločníkom,<br>členom a združeniu                             |                          |                           | 0                     |
| Iné pohľadávky                                                                 | 0                        |                           | 0                     |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                               | 0                        | 0                         | 0                     |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                   |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného<br>styku                                               | 177 983                  | 328 366                   | 506 349               |
| Pohľadávky voči dcérskej<br>účtovnej jednotke a materskej<br>účtovnej jednotke |                          |                           | 0                     |
| Ostatné pohľadávky v rámci<br>konsolidovaného celku                            |                          |                           | 0                     |
| Pohľadávky voči spoločníkom,<br>členom a združeniu                             |                          |                           | 0                     |
| Sociálne poistenie                                                             |                          |                           | 0                     |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                    | 0                        |                           | 0                     |
| Iné pohľadávky                                                                 | 62                       |                           | 62                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky<br/>spolu</b>                                         | 178 045                  | 328 366                   | 506 411               |

## 16. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. t) a u) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

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

## o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Pohľadávky<br>a                                                       | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie     |                   |                                                          |                                                                      |                                               |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                                                       | Stav OP<br>na začiatku účtovného<br>obdobía<br>b | Tvorba<br>OP<br>c | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu zániku<br>opodstatnenosti<br>d | Zúčtovanie OP<br>z dôvodu vyradenia<br>majetku<br>z účtovníctva<br>e | Stav OP<br>na konci<br>účtovného obdobia<br>f |
| Pohľadávky<br>z obchodného styku                                      | 45 244                                           | 0                 | 45 244                                                   |                                                                      | 0                                             |
| Pohľadávky voči dcérskej<br>jednotke a materskej<br>účtovnej jednotke |                                                  |                   |                                                          |                                                                      | 0                                             |
| Ostatné pohľadávky<br>v rámci kons. celku                             |                                                  |                   |                                                          |                                                                      | 0                                             |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a<br>združeniu                    |                                                  |                   |                                                          |                                                                      | 0                                             |
| Iné pohľadávky                                                        |                                                  |                   |                                                          |                                                                      | 0                                             |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                               | 45 244                                           | 0                 | 45 244                                                   | 0                                                                    | 0                                             |

## 15. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

| 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<br>styku                                               | 0                        |                           | 0                     |
| Pohľadávky voči dcérskej<br>účtovnej jednotke a materskej<br>účtovnej jednotke |                          |                           | 0                     |
| Ostatné pohľadávky v rámci<br>konsolidovaného celku                            |                          |                           | 0                     |
| Pohľadávky voči spoločníkom,<br>členom a združeniu                             |                          |                           | 0                     |
| Iné pohľadávky                                                                 |                          |                           | 0                     |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                               | 0                        | 0                         | 0                     |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                   |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného<br>styku                                               | 42 106                   | 346 618                   | 388 724               |
| Pohľadávky voči dcérskej<br>účtovnej jednotke a materskej<br>účtovnej jednotke |                          |                           | 0                     |
| Ostatné pohľadávky v rámci<br>konsolidovaného celku                            |                          |                           | 0                     |
| Pohľadávky voči spoločníkom,<br>členom a združeniu                             |                          |                           | 0                     |
| Sociálne poistenie                                                             |                          |                           | 0                     |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                    | 4 633                    |                           | 4 633                 |
| Iné pohľadávky                                                                 | 18 179                   |                           | 18 179                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky<br/>spolu</b>                                         | 64 918                   | 346 618                   | 411 536               |

17. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny       | 9 578                 | 50 249                                       |
| Bežné bankové účty       | 74                    | 125                                          |
| Bankové účty termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste         |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>             | 9 652                 | 50 374                                       |

**G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy****G.a.1,2,)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 1akcie (a.s.)                                                                                                              |       |        |
| Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)                                                                                     |       |        |
|                                                                                                                                              |       |        |
| Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní                                                                                            | -1456 | -12772 |
| Hodnota upísaného vlastného imania                                                                                                           |       |        |
| Hodnota splateného základného imania                                                                                                         |       |        |
| Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou , alebo ňou ovádanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv. |       |        |

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

| Názov položky                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovná strata                              | -12 772                                      |
| <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 | -12 772                                      |
| Iné                                         |                                              |
| <b>Spolu</b>                                | <b>-12 772</b>                               |

## 23. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

| Názov položky<br>a          | Bežné účtovné obdobie                      |             |               |               |                                         |
|-----------------------------|--------------------------------------------|-------------|---------------|---------------|-----------------------------------------|
|                             | Stav na začiatku<br>účtovného obdobia<br>b | Tvorba<br>c | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav na konci účtovného<br>obdobia<br>f |
| Dlhodobé rezervy, z toho:   | 0                                          | 0           | 0             | 0             | 0                                       |
|                             |                                            |             |               |               | 0                                       |
|                             |                                            |             |               |               | 0                                       |
|                             |                                            |             |               |               | 0                                       |
|                             |                                            |             |               |               | 0                                       |
|                             |                                            |             |               |               | 0                                       |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 6 992                                      | 10 443      | 6 992         | 0             | 10 443                                  |
| mzdy/dovolenky              | 6 992                                      | 6 843       | 6 992         |               | 6 843                                   |
| ucto                        |                                            | 600         |               |               | 600                                     |
| audit                       |                                            | 3 000       |               |               | 3 000                                   |
|                             |                                            |             |               |               | 0                                       |
|                             |                                            |             |               |               | 0                                       |
|                             |                                            |             |               |               | 0                                       |

Tabuľka č. 2

| Názov položky<br>a          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |             |               |               |                                         |
|-----------------------------|----------------------------------------------|-------------|---------------|---------------|-----------------------------------------|
|                             | Stav na začiatku<br>účtovného obdobia<br>b   | Tvorba<br>c | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav na konci<br>účtovného obdobia<br>f |
| Dlhodobé rezervy, z toho:   | 0                                            | 0           | 0             | 0             | 0                                       |
|                             |                                              |             |               |               | 0                                       |
|                             |                                              |             |               |               | 0                                       |
|                             |                                              |             |               |               | 0                                       |
|                             |                                              |             |               |               | 0                                       |
|                             |                                              |             |               |               | 0                                       |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 7 932                                        | 6 992       | 0             | 7 932         | 6 992                                   |
| mzdy/dovolenky              | 7 932                                        | 6 992       |               | 7 932         | 6 992                                   |
|                             |                                              |             |               |               | 0                                       |
|                             |                                              |             |               |               | 0                                       |
|                             |                                              |             |               |               | 0                                       |
|                             |                                              |             |               |               | 0                                       |
|                             |                                              |             |               |               | 0                                       |

24. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. c) a d) o záväzkoch

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>520</b>            | <b>0</b>                                     |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 520                   | 0                                            |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>368679</b>         | <b>366602</b>                                |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | <b>147515</b>         | <b>115357</b>                                |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | <b>221164</b>         | <b>251245</b>                                |

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

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 0                     | 507                                          |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 823                   | 340                                          |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0                     | 245                                          |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | 823                   | 585                                          |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 823                   | 1 092                                        |
| Konečný zostatok sociálneho fondu          | 0                     | 0                                            |

## 27. Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. h) o vydaných dlhopisoch

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

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky                   | Mena | Úrok<br>p. a.<br>v % | Dátum splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej mene<br>za bežné účtovné<br>obdobie | Suma istiny<br>v eurách<br>za bežné účtovné<br>obdobie | Suma istiny<br>v príslušnej mene<br>za bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| a                               | b    | c                    | d                | e                                                               | f                                                      | g                                                                                         |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                      |                  |                                                                 |                                                        |                                                                                           |
|                                 |      |                      |                  |                                                                 |                                                        |                                                                                           |
|                                 |      |                      |                  |                                                                 |                                                        |                                                                                           |
|                                 |      |                      |                  |                                                                 |                                                        |                                                                                           |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                      |                  |                                                                 |                                                        |                                                                                           |
| CSOB                            | EUR  | 8                    |                  | 132509                                                          | 132509                                                 | 120197                                                                                    |
|                                 |      |                      |                  |                                                                 |                                                        |                                                                                           |
|                                 |      |                      |                  |                                                                 |                                                        |                                                                                           |

Tabuľka č. 2

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

**G.j) Významné položky časového rozlišení na strane pasív**

| Názov položky                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce |
|---------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:   | 0                     | 0                            |
|                                             |                       |                              |
|                                             |                       |                              |
|                                             |                       |                              |
|                                             |                       |                              |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 215                   | 600                          |
| ucto                                        |                       | 600                          |
| telek.sl..                                  | 215                   |                              |
| dopravne                                    |                       |                              |
| ostatne                                     |                       |                              |
|                                             |                       |                              |
|                                             |                       |                              |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:    | 0                     | 0                            |
|                                             |                       |                              |
|                                             |                       |                              |
|                                             |                       |                              |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 0                     | 0                            |
|                                             |                       |                              |
|                                             |                       |                              |
|                                             |                       |                              |
|                                             |                       |                              |

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

| Oblasť<br>odbytu<br>a | preprava                   |                                                         | agentske sl.                  |                                                            | tovar                         |                                                            |
|-----------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                       | Bežné účtovné obdobie<br>b | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>c | Bežné účtovné<br>obdobie<br>d | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné<br>obdobie<br>e | Bežné účtovné<br>obdobie<br>f | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné<br>obdobie<br>g |
| SR                    | 403 556                    | 64 485                                                  |                               |                                                            |                               |                                                            |
| ostatne kraj          | 279                        | 108 400                                                 |                               |                                                            |                               |                                                            |
| Ukrajina              |                            |                                                         | 25 767                        | 11 006                                                     | 12 257                        | 942                                                        |
| Bielorusko            | 184 547                    | 685 789                                                 |                               |                                                            |                               |                                                            |
| Cyprus                | 29 808                     | 1 075 156                                               |                               |                                                            |                               |                                                            |
| Litva                 | 1 360 604                  | 66 000                                                  |                               |                                                            |                               |                                                            |
| Turecko               | 689 148                    | 445 297                                                 |                               |                                                            |                               |                                                            |
| Nemecko               | 68 748                     | 30 447                                                  |                               |                                                            |                               |                                                            |
| Maďarsko              | 122 212                    | 74 398                                                  |                               |                                                            |                               |                                                            |
| Srbsko                | 12 158                     |                                                         |                               |                                                            |                               |                                                            |
|                       |                            |                                                         |                               |                                                            |                               |                                                            |
| <b>Spolu</b>          | 2 871 060                  | 2 549 972                                               | 25 767                        | 11 006                                                     | 12 257                        | 942                                                        |

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:                  |                       |                                              |
|                                                                   |                       |                                              |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 16566                 | 9233                                         |
| zmluvna pokuta                                                    | 12643                 | 9233                                         |
| predaj majetku                                                    | 950                   | 0                                            |
| poistné plnenie                                                   | 2973                  |                                              |
| Finančné výnosy, z toho:                                          | 127                   | 63                                           |
| Kurzové zisky, z toho:                                            | 127                   | 63                                           |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka    | 62                    | 45                                           |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:              | 0                     | 0                                            |
| urok                                                              |                       |                                              |
|                                                                   |                       |                                              |
| Mimoriadne výnosy, z toho:                                        |                       |                                              |
|                                                                   |                       |                                              |
|                                                                   |                       |                                              |

33. Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                |                       |                                              |
| Tržby z predaja služieb                 | 2 896 827             | 2 560 978                                    |
| Tržby za tovar                          | 12 257                | 942                                          |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 16 566                | 9 233                                        |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>2 925 650</b>      | <b>2 571 153</b>                             |

# 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>                              | 2 790 757             | 2 511 326                                    |
| dopravne                                                                  | 2 749 478             | 2 473 344                                    |
| telek.sl.                                                                 | 7 349                 | 7 385                                        |
| najomne                                                                   | 8 765                 | 7 198                                        |
| repre                                                                     | 3 555                 | 4 363                                        |
| cestovne                                                                  | 2 966                 | 4 182                                        |
| ost.                                                                      | 18 644                | 14 854                                       |
|                                                                           |                       |                                              |
|                                                                           |                       |                                              |
|                                                                           |                       |                                              |
|                                                                           |                       |                                              |
|                                                                           |                       |                                              |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | 13 560                | -42 336                                      |
| dar                                                                       | 8                     |                                              |
| zost.cena predaneho majetku                                               | 0                     | 0                                            |
| opr.pol.k pohl.                                                           | 0                     | -45 244                                      |
| zmluvne pokuty                                                            | 11 692                | 35                                           |
| pokuty                                                                    | 227                   | 294                                          |
| poistenie                                                                 | 1 633                 | 2 579                                        |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | 2 534                 | 3 827                                        |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            | 187                   | 811                                          |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 187                   | 607                                          |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | 2 347                 | 3 016                                        |
| bank.popl.                                                                | 2 347                 | 3 016                                        |
|                                                                           |                       |                                              |
|                                                                           |                       |                                              |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>                                        | 0                     | 0                                            |
|                                                                           |                       |                                              |
|                                                                           |                       |                                              |

## 34. Informácie k prílohe č. 3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, auditorskej spoločnosti

| Názov položky                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</b> | 3000                  | 0                                            |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky              | 3000                  |                                              |
| iné uisťovacie auditorské služby                                 |                       |                                              |
| súvisiace auditorské služby                                      |                       |                                              |
| daňové poradenstvo                                               |                       |                                              |
| ostatné neauditorské služby                                      |                       |                                              |

## 36. Informácie k prílohe č. 3 častí J. písm. f) a g) o daniach z príjmov

| Názov položky<br>a                              | Bežné účtovné obdobie |          |                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |          |                 |
|-------------------------------------------------|-----------------------|----------|-----------------|----------------------------------------------|----------|-----------------|
|                                                 | Základ dane<br>b      | Daň<br>c | Daň<br>v %<br>d | Základ dane<br>e                             | Daň<br>f | Daň<br>v %<br>g |
| Výsledok hospodárenia pred                      | 4 536                 | x        | x               | -9 892                                       | x        | x               |
| teoretická daň                                  | x                     | 998      | 22              | x                                            | -2 176   | 22              |
| Daňovo neuznané náklady                         | 23 937                | 5 266    | 22              | 9 149                                        | 2 013    | 22              |
| Výnosy nepodliehajúce dani                      | 1 229                 | 270      | 22              | 2 539                                        | 559      | 22              |
| Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky |                       |          |                 |                                              |          |                 |
| Umorenie daňovej straty                         |                       | 0        | 22              | 0                                            | 0        | 22              |
| Zmena sadzby dane                               |                       |          |                 |                                              |          |                 |
| Iné                                             |                       |          |                 |                                              |          |                 |
| Spolu                                           | 27 244                | 5 994    | 132             | -3 282                                       | -722     | 7               |
| Splatná daň z príjmov                           | x                     | 5 994    | 132             | x                                            | -722     | 7               |
| Odložená daň z príjmov                          | x                     | 0        | 0               | x                                            |          | 0               |
| Celková daň z príjmov                           | x                     | 5 994    | 132             | x                                            | -722     | 7               |

#### K . Údaje na podsúvahových účtoch:

Tu sa uvádzajú informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcí, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu: nie je náplň

Spoločnosť má administratívne priestory v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Cena najmu 141 EUR/mesiac

#### L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach: nie je náplň

- a) **Podmienené záväzky** – opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku a z najrôznejších foriem ručenia:
- b) Opis a hodnota **podmienených záväzkov voči spriazneným osobám** (spriaznené osoby sú - napr. majetkovo prepojené osoby, personálne prepojené osoby, vedúci zamestnanci a ich blízke osoby, významní veritelia, významní obchodní partneri):
- c) **Podmienení majetok** – opis a hodnota pravdepodobného majetku, ktorým je možný majetok, ktorý vznikol z minulých udalostí a jeho existencia závisí od neistej udalosti v budúcnosti nezávisle na účtovnej jednotke – napr. práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov a práva z privatizácie:

#### M. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky: nie je náplň

a,b,c,d,e) Priznané odmeny (záruky, pôžičky – istina a úroky, iné plnenia) za účtovné obdobie v členení za jednotlivé orgány (z dôvodu ochrany osobných údajov sa neuvádzajú mená konkrétnych fyzických osôb):

Štatutárny orgán:

Dozorný orgán:

Iný orgán:

#### N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb:

a,b) Zoznam obchodov medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pričom sa uvedie najmä – druh obchodu (napr. kúpa alebo predaj, tovar alebo služby, licenčné právo, pôžička) a finančná hodnota obchodu: viď nasl.strana

#### O. Následné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky: nie je náplň

- a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledok okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien:
- b) Dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:
- c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky:
- d) Prijaté rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti:
- e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku:
- f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne:
- g) Vydanie dlhopisy a iné cenné papiere:
- h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky:
- i) Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky, napr. živelná pohroma:
- j) Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky:

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

| Spriaznená osoba<br>a | Kód druhu obchodu<br>b    | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                                |
|-----------------------|---------------------------|------------------------------|------------------------------------------------|
|                       |                           | Bežné účtovné obdobie<br>c   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d |
| ICTS                  | dopravne služby - vynosy  | 75684                        | 63409                                          |
| ICTS                  | dopravne služby - naklady | 949                          | 13745                                          |
| SunRiverSea           | material - naklad         | 515                          | 1269                                           |
| UDP                   | dopravne služby - naklady | 2440617                      | 1844152                                        |
| UDP                   | agentske služby - vynosy  | 23784                        | 9685                                           |
|                       |                           |                              |                                                |
|                       |                           |                              |                                                |
|                       |                           |                              |                                                |
|                       |                           |                              |                                                |
|                       |                           |                              |                                                |

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka<br>a | Kód druhu obchodu<br>b | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                                   |
|---------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------|
|                                                         |                        | Bežné účtovné obdobie<br>c   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie<br>d |
|                                                         |                        |                              |                                                   |
|                                                         |                        |                              |                                                   |
|                                                         |                        |                              |                                                   |
|                                                         |                        |                              |                                                   |
|                                                         |                        |                              |                                                   |
|                                                         |                        |                              |                                                   |
|                                                         |                        |                              |                                                   |
|                                                         |                        |                              |                                                   |
|                                                         |                        |                              |                                                   |
|                                                         |                        |                              |                                                   |

Kód druhu obchodu:

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

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                                                  | 31.12.2016     | 31.12.2015     |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Pohľadávky z obchodného sty ku                   | 146 035        | 101 620        |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0              | 0              |
|                                                  | <b>146 035</b> | <b>101 620</b> |
| Ostatné záväzky (pôžička)                        | 5 878          | 5 691          |
| Záväzky z obchodného sty ku                      | 249 585        | 298 779        |
| <b>S polu pasíva</b>                             | <b>255 463</b> | <b>304 470</b> |

**P. Prehľad zmien vlastného imania**

Bežné účtovné obdobie:

|                                                                                  |       |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:                             | 15590 |
| Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:                | -5164 |
| Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:                                | 10426 |
| Dôvody zmien vlastného imania v členení:                                         | x     |
| a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):                   |       |
| b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):                 |       |
| c) emisné ážio (účet 412):                                                       |       |
| d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):                             |       |
| e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):                                          |       |
| f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416): |       |
| g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):                               |       |
| h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):                                   |       |
| i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):                                  |       |
| j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):                                 | -1458 |
| k) vyplatené dividendy:                                                          | -3706 |
| l) ďalšie zmeny vlastného imania:                                                |       |
| m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):                             |       |

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

|                                                                                  |        |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:                             | 42500  |
| Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:                | -26910 |
| Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:                                | 15590  |
| Dôvody zmien vlastného imania v členení:                                         | x      |
| a) základné imanie zapísané do obchodného registra (účte 411):                   |        |
| b) základné imanie nezapísané do obchodného registra (účet 419):                 |        |
| c) emisné ážio (účet 412):                                                       |        |
| d) zákonné rezervné fondy (účet 417, 418, 421, 422):                             |        |
| e) ostatné kapitálové fondy (účet 413):                                          |        |
| f) oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (účet 414, 415, 416): |        |
| g) ostatné fondy tvorené zo zisku (účet 423, 427):                               |        |
| h) nerozdelený zisk minulých rokov (účet 428):                                   |        |
| i) neuhradená strata minulých rokov (účet 429):                                  |        |
| j) účtovný zisk alebo účtovná strata (účet 431):                                 | -12772 |
| k) vyplatené dividendy:                                                          | -13894 |
| l) ďalšie zmeny vlastného imania:                                                | -244   |
| m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):                             |        |

**R. Prehľad o peňažných tokoch: spoločnosť nezostavuje****U. Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby: bez náplne****V. Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci: bez náplne****W. Informácie o službách vo verejnom záujme: bez náplne**