

**Poznámky k účtovnej závierke za rok 2016**

zostavené podľa Opatrenia MF SR č.4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v znení neskorších predpisov (ostatná novela č.MF/18009/2014-74 – FS č.10/2014)

**A. Základné informácie o účtovnej jednotke:**

|                  |                                                            |
|------------------|------------------------------------------------------------|
| Obchodné meno:   | FARNA, s.r.o.                                              |
| Sídlo:           | Niklová 4346/0, 926 00 Sereď                               |
| Dátum založenia: | 16.10. 1991                                                |
| Dátum vzniku:    | 29.11. 1991, Okresný súd Trnava, odd. Sro., vl. č. 24752/T |

**B. Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

- výroba elektrickej energie
- skladovanie

c) Informácie o počte zamestnancov

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                                    | 0                     | 0                                            |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 0                     | 0                                            |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 0                     | 0                                            |

d) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Spoločnosť FARNA, s. r. o. zostavuje riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia, teda k 31.12. 2016, za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti. Poznámky sú predložené v jednom exemplári príslušnému daňovému úradu k termínu uvedenom v záhlaví Účtovnej závierky.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 30.06.2016 Valným zhromaždením

**C. Účtovná jednotka nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku:**

ÚJ vlastní 25% podiel v spoločnosti KVET servis, s.r.o., Niklová 4346/0, 926 00 Sereď, IČO: 47460512, zapísanej na Okresnom súde v Trnave, Oddiel: Sro, vl.č. 32876/T

Účtovná jednotka nemá povinnosť zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku na základe §22 ods.10 zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov

**D. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach**

Účtovná jednotka pri vedení účtovníctva sa riadila príslušnými ustanoveniami zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení a Účtovnej osnovy pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva (opatrenie MF SR č. MF/18009/2014-74 ).

Účtovníctvo bolo vedené v peňažných jednotkách meny euro a v prípadoch stanovených v § 4 odst. 7 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, súčasne aj v cudzích menách.

Účtovníctvo je spracované interne, je vedené na počítači pri použití programového vybavenia firmy RERO Software Bratislava. Programové vybavenie pracuje vo všeobecnom užívateľskom systéme „Podvojný účtovníctvo, Dlhodobý majetok, Mzdy, Odbyt a fakturácia“. Výstupom v rámci účtovníctva sú nasledovné zostavy: Denníky, Hlavná kniha, Obratová predvaha, Účtovné výkazy, Súvaha, Výkaz ziskov a strát.

Účtovníctvo sa riadi komplexným súborom vnútro podnikových smerníc pre vedenie účtovníctva platných pre účtovné obdobie roku 2016

Spoločnosť vlastní dlhodobý majetok odpisovaný aj neodpisovaný.

Plán odpisov

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

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

Spoločnosť je spoluinvestorom zámeru „Vysokoúčinná výroba elektriny a tepla založená na ekologických princípoch“ kladne posúdeného Obvodným úradom Životného prostredia Galanta.

**E. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku:**

| Č.    | Názov položky                                            | Spôsob oceňovania             |
|-------|----------------------------------------------------------|-------------------------------|
| 1.    | Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:                | Obstarávacia cena             |
| 2.    | Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:             | Vlastné náklady               |
| 3.    | Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):        | Reprodukčná obstarávacia cena |
| 4.    | Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:                  | Obstarávacia cena             |
| 5.    | Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:               | Vlastné náklady               |
| 6.    | Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):        | Reprodukčná obstarávacia cena |
| 7.    | Dlhodobý finančný majetok:                               | Obstarávacia cena             |
| 8.    | Zásoby obstarané kúpou:                                  | Obstarávacia cena             |
| 9.    | Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:                     | Vlastné náklady               |
| 10.   | Zásoby obstarané inak (darom):                           | Reprodukčná obstarávacia cena |
| 11.   | ZV a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj: | Menovitá hodnota              |
| 12.1. | Vlastné pohľadávky:                                      | Menovitá hodnota              |
| 12.2. | Kúpené pohľadávky:                                       | Obstarávacia cena             |
| 13.   | Krátkodobý finančný majetok:                             | Obstarávacia cena             |
| 14.   | Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:                | Menovitá hodnota              |
| 15.   | Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:   | Menovitá hodnota              |
| 16.   | Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:                | Menovitá hodnota              |
| 17.   | Deriváty:                                                | Menovitá hodnota              |
| 18.   | Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:                 | Menovitá hodnota              |

|     |                                                                                 |                   |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 19. | Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: | Obstarávacia cena |
| 20. | Majetok obstaraný v privatizácii:                                               | Bez náplne        |
| 21. | Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:                                 | Menovitá hodnota  |

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný do spoločnosti bol oceňovaný cenou obstarania plus náklady súvisiace s obstaraním - dopravné náklady, clo, emisné skúšky a pod..

V rámci zásob sa v spoločnosti v roku 2016 účtovalo o nakupovanom minerálnom oleji, použitom pri výrobe el. energie a nafta, potrebné na naštartovanie kogeneračnej jednotky.

Pohľadávky boli oceňované nominálnou hodnotou pri ich vzniku.

Finančný majetok bol oceňovaný nominálnou hodnotou.

Závázky z obchodného styku, finančné výpomoci a úvery boli oceňované nominálnou hodnotou pri ich vzniku. Spoločnosť neúčtovala o majetku, pohľadávkach a záväzkoch v cudzej mene.

Náklady a výnosy boli časovo rozlišované na základe vecnej a časovej súvislosti. Zúčtovanie komplexných nákladov a výnosov budúcich období sa vykoná v účtovnom období, s ktorým rozlíšené náklady a výnosy vecne súvisia.

Rezervy neboli tvorené ani na nevyčerpané dovolenky ku koncu zdaňovacieho obdobia, boli rovné nule, nakoľko bol zamestnaný len 1 pracovník na dohodu o pracovnej činnosti, a teda nemal nárok na dovolenku.

*V roku 2016 účtovnej jednotke neboli poskytnuté žiadne dotácie na obstaranie majetku*

*f) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období: ÚJ neúčtovala o oprave chýb minulých účtovných období.*

**F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy:**a) **Dlhodobý nehmotný majetok** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

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

b) **Dlhodobý hmotný majetok** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

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

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |        |                                                  |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
|------------------------------------|-----------------------|--------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|--------|
|                                    | Pozemky               | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbor hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddávky na DHM | Spolu  |
| a                                  | b                     | c      | d                                                | e                                     | f                               | g           | h               | i                           | j      |
| Prvotné ocenenie                   |                       |        |                                                  |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        | 646450                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 646450 |
| Prírastky                          |                       |        |                                                  |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                       |        |                                                  |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Presuny                            |                       |        |                                                  |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        | 646450                                           |                                       |                                 |             | 0               |                             | 646450 |
| Oprávky                            |                       |        |                                                  |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        | 134678                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 134678 |
| Prírastky                          |                       |        | 80807                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 80807  |
| Úbytky                             |                       |        |                                                  |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Presuny                            |                       |        |                                                  |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        | 215485                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 215485 |
| Opravné položky                    |                       |        |                                                  |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        |                                                  |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Prírastky                          |                       |        |                                                  |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Úbytky                             |                       |        |                                                  |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Presuny                            |                       |        |                                                  |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        |                                                  |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Zostatková hodnota                 |                       |        |                                                  |                                       |                                 |             |                 |                             |        |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        | 511772                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 511772 |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        | 430965                                           |                                       |                                 |             | 0               |                             | 430965 |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý<br>hmotný majetok                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |                                                                 |                                                  |                                          |                |                         |                                             |        |
|---------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|-------------------------|---------------------------------------------|--------|
|                                                   | Pozem-<br>ky                                 | Stavby | Samostatné<br>hnuteľné<br>veci a<br>súbor<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľ-<br>ské celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a<br>ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>DHM | Obstará-<br>vaný<br>DHM | Poskyt-<br>nuté<br>predda-<br>vky na<br>DHM | Spolu  |
| a                                                 | b                                            | c      | d                                                               | e                                                | f                                        | g              | h                       | i                                           | j      |
| Prvotné ocenenie                                  |                                              |        |                                                                 |                                                  |                                          |                |                         |                                             |        |
| <b>Stav na začiatku<br/>účtovného<br/>obdobia</b> |                                              |        | 646450                                                          |                                                  |                                          |                |                         |                                             | 646450 |
| Prírastky                                         |                                              |        |                                                                 |                                                  |                                          |                |                         |                                             |        |
| Úbytky                                            |                                              |        |                                                                 |                                                  |                                          |                |                         |                                             |        |
| Presuny                                           |                                              |        |                                                                 |                                                  |                                          |                |                         |                                             |        |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného<br/>obdobia</b>    |                                              |        | 646450                                                          |                                                  |                                          |                | 0                       |                                             | 646450 |
| Oprávky                                           |                                              |        |                                                                 |                                                  |                                          |                |                         |                                             |        |
| <b>Stav na začiatku<br/>účtovného<br/>obdobia</b> |                                              |        | 0                                                               |                                                  |                                          |                |                         |                                             |        |
| Prírastky                                         |                                              |        | 80807                                                           |                                                  |                                          |                |                         |                                             | 80807  |
| Úbytky                                            |                                              |        |                                                                 |                                                  |                                          |                |                         |                                             |        |
| Presuny                                           |                                              |        |                                                                 |                                                  |                                          |                |                         |                                             |        |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného<br/>obdobia</b>    |                                              |        | 80807                                                           |                                                  |                                          |                |                         |                                             | 80807  |
| Opravné položky                                   |                                              |        |                                                                 |                                                  |                                          |                |                         |                                             |        |
| <b>Stav na začiatku<br/>účtovného<br/>obdobia</b> |                                              |        |                                                                 |                                                  |                                          |                |                         |                                             |        |
| Prírastky                                         |                                              |        |                                                                 |                                                  |                                          |                |                         |                                             |        |
| Úbytky                                            |                                              |        |                                                                 |                                                  |                                          |                |                         |                                             |        |
| Presuny                                           |                                              |        |                                                                 |                                                  |                                          |                |                         |                                             |        |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného<br/>obdobia</b>    |                                              |        |                                                                 |                                                  |                                          |                |                         |                                             |        |
| Zostatková hodnota                                |                                              |        |                                                                 |                                                  |                                          |                |                         |                                             |        |
| <b>Stav na začiatku<br/>účtovného<br/>obdobia</b> |                                              |        | 592579                                                          |                                                  |                                          |                |                         |                                             | 592579 |
| <b>Stav na konci<br/>účtovného<br/>obdobia</b>    |                                              |        | 511772                                                          |                                                  |                                          |                | 0                       |                                             | 511772 |

b) Spôsob a výška **poistenia** dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku:

c.1) **Dlhodobý nehmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. c.1) o dlhodobom nehmotnom majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0                                |

c.2) **Dlhodobý hmotný majetok**, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. c.2) o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 430 965                          |

c.3) **Štruktúra dlhodobého finančného majetku**

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. c.3) o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------|
|                                                                  | Podiel ÚJ na ZI v %   | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| a                                                                | b                     | c                                    | d                                                          | e                                                       | f                   |
| Dcérske účtovné jednotky                                         |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom                            |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         | 0                   |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely                              |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| Kvet servis, s.r.o.                                              | 25                    | 25                                   | -349277                                                    | -5900                                                   | 0                   |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ              |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |



|           |   |   |   |   |   |
|-----------|---|---|---|---|---|
|           |   |   |   |   |   |
| DFM spolu | x | x | x | x | 0 |

j) Obstarávacia cena zložiek **dlhodobého finančného majetku** v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku v obstarávacej cene počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia:

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. j) o dlhodobom finančnom majetku:

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný majetok                 | Bežné účtovné obdobie        |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
|-------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|----------------------------------------------|-----------------|----------------------------|-------|
|                                           | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté predavky na DFM | Spolu |
| a                                         | b                            | c                                                         | d                             | e                        | f           | g                                            | h               | i                          | j     |
| Prvotné ocenenie                          |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                              |                                                           | 2500                          |                          |             |                                              |                 |                            | 2500  |
| Prírastky                                 |                              |                                                           | 0                             |                          |             |                                              |                 |                            | 0     |
| Úbytky                                    |                              |                                                           | 0                             |                          |             |                                              |                 |                            | 0     |
| Presuny                                   |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                              |                                                           | 2500                          |                          |             |                                              |                 |                            | 2500  |
| Opravné položky                           |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                              |                                                           | 2500                          |                          |             |                                              |                 |                            | 2500  |
| Prírastky                                 |                              |                                                           | 0                             |                          |             |                                              |                 |                            | 0     |
| Úbytky                                    |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
| Presuny                                   |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                              |                                                           | 2500                          |                          |             |                                              |                 |                            | 2500  |
| Účtovná hodnota                           |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |       |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                              |                                                           | 0                             |                          |             |                                              |                 |                            | 0     |
| <b>Stav</b>                               |                              |                                                           | 0                             |                          |             |                                              |                 |                            | 0     |

|                                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| na konci<br>účetného<br>obdobia |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý<br>finančný majetok               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                                                              |                                        |                                   |                |                                                               |                              |                                          |       |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------------------|-------|
|                                            | Podie-<br>lové CP<br>a podiely<br>v DÚJ      | Podielové<br>CP a podiely<br>v spoloč-<br>nosti s pods-<br>tatným<br>vplyvom | Ostatné<br>dlhodobé<br>CP<br>a podiely | Pôžičky<br>ÚJ<br>v kons.<br>celku | Ostatný<br>DFM | Pôžičky s<br>dobou<br>splat-<br>nosti<br>najviac<br>jeden rok | Ob-<br>stará-<br>vaný<br>DFM | Poskyt-<br>nuté pred-<br>davky na<br>DFM | Spolu |
| a                                          | b                                            | c                                                                            | d                                      | e                                 | f              | g                                                             | h                            | i                                        | j     |
| Prvotné ocenenie                           |                                              |                                                                              |                                        |                                   |                |                                                               |                              |                                          |       |
| Stav na začiatku<br>účetného<br>obdobia    |                                              |                                                                              | 2500                                   |                                   |                |                                                               |                              |                                          | 2500  |
| Prírastky                                  |                                              |                                                                              |                                        |                                   |                |                                                               |                              |                                          |       |
| Úbytky                                     |                                              |                                                                              |                                        |                                   |                |                                                               |                              |                                          |       |
| Presuny                                    |                                              |                                                                              |                                        |                                   |                |                                                               |                              |                                          |       |
| Stav<br>na konci<br>účetného<br>obdobia    |                                              |                                                                              | 2500                                   |                                   |                |                                                               |                              |                                          | 2500  |
| Opravné položky                            |                                              |                                                                              |                                        |                                   |                |                                                               |                              |                                          |       |
| Stav<br>na začiatku<br>účetného<br>obdobia |                                              |                                                                              | 2500                                   |                                   |                |                                                               |                              |                                          | 2500  |
| Prírastky                                  |                                              |                                                                              |                                        |                                   |                |                                                               |                              |                                          |       |
| Úbytky                                     |                                              |                                                                              |                                        |                                   |                |                                                               |                              |                                          |       |
| Presuny                                    |                                              |                                                                              |                                        |                                   |                |                                                               |                              |                                          |       |
| Stav<br>na konci<br>účetného<br>obdobia    |                                              |                                                                              |                                        |                                   |                |                                                               |                              |                                          | 2500  |
| Účtovná hodnota                            |                                              |                                                                              |                                        |                                   |                |                                                               |                              |                                          |       |
| Stav<br>na začiatku<br>účetného<br>obdobia |                                              |                                                                              | 0                                      |                                   |                |                                                               |                              |                                          | 0     |
| Stav<br>na konci<br>účetného<br>obdobia    |                                              |                                                                              | 0                                      |                                   |                |                                                               |                              |                                          | 0     |

l) Zmeny v jednotlivých zložkách **dlhodobého finančného majetku**:

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

| Dlhové CP držané do splatnosti                              | Druh CP | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|
| a                                                           | b       | c                                  | d                | e                | f                                                     | g                               |
| Do splatnosti viac ako päť rokov                            |         |                                    |                  |                  |                                                       |                                 |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane |         |                                    |                  |                  |                                                       |                                 |
| Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane |         |                                    |                  |                  |                                                       |                                 |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane                       |         |                                    |                  |                  |                                                       |                                 |
| <b>Dlhové CP držané do splatnosti spolu</b>                 | X       |                                    |                  |                  |                                                       |                                 |

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. j) a l) o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

| Dlhodobé pôžičky                                            | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------|------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------|
| a                                                           | b                                  | c                | d                | e                                                 | f                               |
| Do splatnosti viac ako päť rokov                            | 100222                             | 26939            | 7472             |                                                   | 119689                          |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane |                                    |                  |                  |                                                   |                                 |
| Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane |                                    |                  |                  |                                                   |                                 |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane                       |                                    |                  |                  |                                                   |                                 |
| <b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>                               | <b>100222</b>                      | <b>26939</b>     | <b>7472</b>      |                                                   | <b>119689</b>                   |

k) Opravné položky podľa zložiek dlhodobého finančného majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy, pričom sa uvádza stav opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, zmeny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia:

m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať: Na všetok dlhodobý majetok spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech Sberbank, a. s. ako spolu dlžníka úveru vo výške 6200 tis. EUR

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. m) o dlhodobom finančnom majetku

| Dlhodobý finančný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0                                |

n) Dlhodobý finančný majetok sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka oceňuje metódou vlastného imania, čím sa jeho hodnota znížila z 2500 na nulu, nakoľko ÚJ, v ktorej má spoločnosť podiel, má záporné vlastné imanie .

o) Opravné položky k zásobám spoločnosť v roku 2016 netvorila.

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. o) o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1

| Zásoby                                          | Bežné účtovné obdobie                 |           |                                               |                                                        |                                    |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                 | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a                                               | b                                     | c         | d                                             | e                                                      | f                                  |
| Materiál                                        |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Výrobky                                         |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Zvieratá                                        |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Tovar                                           |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Nehnutelnosť na predaj                          |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>0</b>                              | <b>0</b>  | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                           |

Tabuľka č. 2

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

p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: Na všetky zásoby spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech Sberbank, a.s ako spoludlížnika úveru vo výške 6 200 tis. EUR

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. p) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo

| Zásoby                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | 1059                             |

q) O zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj spoločnosť neúčtovala

r) ÚJ tvorí účtovné opravné položky vo výške 50 % k rizikovým pohľadávkam nad 180 dní po lehote splatnosti a vo výške 100 % k rizikovým pohľadávkam nad 360 dní po lehote splatnosti.

V roku 2016 spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam, nakoľko žiadne z pohľadávok nepovažuje za rizikové

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

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

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:

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

| Názov položky              | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|----------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                          | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b> |                     |                      |                  |

|                                                  |               |  |               |
|--------------------------------------------------|---------------|--|---------------|
| Pohľadávky z obchodného styku                    |               |  |               |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |               |  |               |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |               |  |               |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |               |  |               |
| Iné pohľadávky                                   |               |  |               |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 |               |  |               |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |               |  |               |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 16065         |  | 16065         |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |               |  |               |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ            | 119689        |  | 119689        |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |               |  |               |
| Sociálne poistenie                               |               |  |               |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 7322          |  | 7322          |
| Iné pohľadávky                                   |               |  |               |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>143166</b> |  | <b>143166</b> |

t) Hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia: -

u) Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať: Na všetky pohľadávky spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech Sberbank, a. s. ako spoludlžníka úveru vo výške 6200 tis. EUR

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 záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia |                                  |                    |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo          | x                                |                    |

v) **Odložená daňová pohľadávka:** spoločnosť neúčtuje o odloženej daňovej povinnosti – nemá povinnosť overenie ÚZ audítorm.

Informácie k prílohe č.3 časti F. písm. v) o odloženej daňovej pohľadávke

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   |                       |                                              |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     |                       |                                              |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        |                       |                                              |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| Iné                                                                                   |                       |                                              |

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku:

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

Tabuľka č.1

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 1209                  | 26                                           |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 1278                  | 266                                          |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |                                              |

|                  |             |            |
|------------------|-------------|------------|
| Peniaze na ceste |             |            |
| <b>Spolu</b>     | <b>2487</b> | <b>292</b> |

Tabuľka č. 2

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

Informácia k prílohe č.3 časti F. písm. x) o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

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

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

Na všetok finančný majetok spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech Sberbank, a.s ako spoludržníka úveru vo výške 6200 tis.EUR

Informácia k prílohe č.3 časti F. písm. y) o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo

| Názov položky                                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo | 2487                             |



zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

zd) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach prenajímateľa:

Informácie k prílohe č.3 časti F písm. zd) o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

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

#### G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

##### 1. Opis základného imania

| Spoločník, akcionár | Výška podielu na základnom imaní |            | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|---------------------|----------------------------------|------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
|                     | absolútne                        | v %        |                                   |                                                    |
| a                   | b                                | c          | d                                 | e                                                  |
| JUDr.Tatár          | 10000                            | 50         | 50                                | 50                                                 |
| JUDr.Polák          | 10000                            | 50         | 50                                | 50                                                 |
|                     |                                  |            |                                   |                                                    |
|                     |                                  |            |                                   |                                                    |
|                     |                                  |            |                                   |                                                    |
| <b>Spolu</b>        | <b>20000</b>                     | <b>100</b> | <b>100</b>                        | <b>100</b>                                         |

##### 2. Hodnota upísaného vlastného imania:

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období:

Informácia k prílohe č.3 časti G. písm. a) bod 3 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty  
Tabuľka č. 1

| Názov položky              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk               |                                              |
| Rozdelenie účtovného zisku | Bežné účtovné obdobie                        |

|                                                 |  |
|-------------------------------------------------|--|
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |  |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |  |
| Prídel do sociálneho fondu                      |  |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |  |
| Úhrada straty minulých období                   |  |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    |  |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |  |
| Iné                                             |  |
| <b>Spolu</b>                                    |  |

Tabuľka č. 2

| Názov položky                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovná strata</b>                       | <b>123538</b>                                |
| <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, členmi           |                                              |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 123538                                       |
| Iné                                         |                                              |
| <b>Spolu</b>                                | <b>123538</b>                                |

4. Prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát:

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní: Spoločnosť má 25%-ný podiel na ZI v KVET, s.r.o.

b) V roku 2016 spoločnosť netvorila ani nerušila žiadne rezervy:

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie              |        |          |          |                                 |
|---------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|               | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a             | b                                  | c      | d        | e        | f                               |

|                             |  |  |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|--|--|
| Dlhodobé rezervy, z toho:   |  |  |  |  |  |
|                             |  |  |  |  |  |
|                             |  |  |  |  |  |
|                             |  |  |  |  |  |
|                             |  |  |  |  |  |
| Krátkodobé rezervy, z toho: |  |  |  |  |  |
|                             |  |  |  |  |  |
|                             |  |  |  |  |  |
|                             |  |  |  |  |  |
|                             |  |  |  |  |  |
|                             |  |  |  |  |  |

Tabuľka č. 2

| Názov položky               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |          |          |                                 |
|-----------------------------|----------------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                             | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                           | b                                            | c      | d        | a        | f                               |
| Dlhodobé rezervy, z toho:   |                                              |        |          |          |                                 |
|                             |                                              |        |          |          |                                 |
|                             |                                              |        |          |          |                                 |
|                             |                                              |        |          |          |                                 |
|                             |                                              |        |          |          |                                 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: |                                              |        |          |          |                                 |
|                             |                                              |        |          |          |                                 |
|                             |                                              |        |          |          |                                 |
|                             |                                              |        |          |          |                                 |
|                             |                                              |        |          |          |                                 |
|                             |                                              |        |          |          |                                 |

c, d) Výška záväzkov po lehote splatnosti a štruktúra záväzkov do lehoty splatnosti podľa zostatkovej doby splatnosti: Informácie

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

| Názov položky                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Dlhodobé záväzky spolu                                | 738696                |                                              |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov |                       |                                              |

|                                                                 |               |               |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  |               |               |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | 179567        | <b>918263</b> |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | <b>852839</b> | 826218        |
| Závazky po lehote splatnosti                                    | <b>50768</b>  |               |

e) Hodnota záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečeným inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia:

g) Závazky zo sociálneho fondu:

Informácie k prílohe č.3 časti G. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu Spoločnosť netvorí SF – nemá zamestnancov

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | 0                     | 0                                            |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov |                       |                                              |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       |                       |                                              |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           |                       |                                              |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | 0                     | 0                                            |

i.1) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci – mena, charakter, hodnota v cudzej mene, výška úroku, splatnosť:

Informácie k prílohe č.3 časti G. bod i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach  
Tabuľka č. 1

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

| Krátkodobé bankové úvery |  |  |  |  |  |  |
|--------------------------|--|--|--|--|--|--|
|                          |  |  |  |  |  |  |
|                          |  |  |  |  |  |  |
|                          |  |  |  |  |  |  |

Tabuľka č. 2

| Názov položky                       | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------|------|----------------|------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| a                                   | b    | c              | d                | e                                                      | f                                             | g                                                                             |
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>             |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                     |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                     |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                     |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>           |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                     |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                     |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                     |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b> |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Ing.Daniška                         | EUR  |                | 2016             |                                                        | 17679                                         | 19779                                                                         |
|                                     |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |

i.2) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci - **hodnota v eurách a forma zabezpečenia:**

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období:

|                                           |   |  |  |  |
|-------------------------------------------|---|--|--|--|
| Príjmy budúcich období-dopl.za výr.el.en. | 0 |  |  |  |
|                                           |   |  |  |  |
|                                           |   |  |  |  |

l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi, pričom sa uvádza forma tohto zabezpečenia:

Informácie k prílohe č.3 časti G písm. l) o položkách zabezpečených derivátmi

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

m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu v poznámkach nájomcu:

Informácie k prílohe č.3 v časti G. písm. m) o majetku prenájom formou finančného prenájmu

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

#### H. Informácie o výnosoch:

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

tržby za výrobu el.energie: 7077

tržby za výrobu tepla 11200

dopl.za výr.el.energie 33075

b) Zmeny stavu zásob vlastnej výroby; ak sa zmena ich stavu nerovná rozdielu medzi stavom netto na konci predchádzajúceho účtovného obdobia a stavom netto na konci bežného účtovného obdobia, uvádzajú sa dôvody vzniku tohto rozdielu podľa jednotlivých položiek zásob, najmä manká a škody, zmena metódy oceňovania, dary:

Informácie k prílohe č.3 časti H. písm. b) o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                                              |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                                       | Konečný zostatok      | Konečný zostatok                             | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                                                                     | b                     | c                                            | D               | e                                     | f                                            |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                       |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| Výrobky                                                               |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| Zvieratá                                                              |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                                          |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| Manká a škody                                                         | x                     | x                                            | X               |                                       |                                              |
| Reprezentačné                                                         | x                     | x                                            | X               |                                       |                                              |
| Dary                                                                  | x                     | x                                            | X               |                                       |                                              |
| Iné                                                                   | x                     | x                                            | X               |                                       |                                              |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | x                     | x                                            | X               |                                       |                                              |

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov:

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti:

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                | 18276                 |                                              |
| Tržby z predaja služieb                 |                       |                                              |
| Tržby za tovar                          |                       |                                              |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 33075                 |                                              |

|                    |       |  |
|--------------------|-------|--|
| Čistý obrat celkom | 51352 |  |
|--------------------|-------|--|

**I. Informácie o nákladoch:**

a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby: **20756,-EUR – prevádzkové výrobné náklady**

b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti: 1379 EUR – **poplatok URSO 80807,- EUR-odpisy DIM**

c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka: **207 ,- EUR– poplatky banke**

d) Opis a suma položiek nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a položiek nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období:

e) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom:

Informácie k prílohe č.3 časti I. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

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

**J. Informácie o daniach z príjmov:**

a,b,c,d,e) Informácie o daniach z príjmov: daň z príjmov za rok 2015 je nulová, platí sa daňová licencia vo výške 960,- EUR

**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:

**L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach:**

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) **Podmienený 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:**

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:  
 nákup minerálneho oleja od PCP Invest,s.r.o. v celkovej hodnote 43813,-EUR vrátane DPH  
 predaj tepla- do PCP 13440,- EUR vrátane DPH

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

- Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne závažné udalosti, ktoré by mali vplyv na imanie spoločnosti

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) Vydané 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:

#### **P. Prehľad zmien vlastného imania**

##### **Bežné účtovné obdobie:**

|                                                                          |         |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| <b>Stav vlastného imania na začiatku účtovného obdobia:</b>              | -236563 |
| <b>Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania počas účtovného obdobia:</b> | -104209 |
| <b>Stav vlastného imania na konci účtovného obdobia:</b>                 | -340772 |
| <i>Dôvody zmien vlastného imania v členení:</i>                          | x       |

|                                                                                 |         |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------|
| a) základné imanie zapísané do obchodného registra (úče 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 nezahnuté 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):                                | -104209 |
| k) vyplatené dividendy:                                                         |         |
| l) ďalšie zmeny vlastného imania:                                               |         |
| m) zmeny účtované na účte fyzickej osoby (účet 491):                            |         |

**R. Prehľad o peňažných tokoch: v prílohe**

**S. Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby: bez náplne**

**T. Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci: bez náplne**

**U. Informácie o službách vo verejnom záujme: bez náplne**