

## A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### 1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť Schur Flexibles Moneta s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 16. decembra 2013 a do obchodného registra bola zapísaná 14. januára 2014 (Obchodný register Okresného súdu Košice I v Košiciach, oddiel Sro, vložka 35951/V).

### 2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho ďalšieho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- reklamné a marketingové služby
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prenájom hnutel'ných vecí
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- výroba výrobkov z papiera
- výroba výrobkov z gumy a výrobkov z plastov
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom

### 3. Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                                                                             | 2016 | 2015 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 85   | 84   |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 90   | 76   |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 4    | 4    |

### 4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

### 5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

### 6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená uznesením spoločníkov mimo valného zhromaždenia na základe návrhu konateľa spoločnosti 15. apríla 2016.

### 7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 5. júla 2016.

### 8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo spoločnosť Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

## B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Konateľ Mario Freissl (od 25.11.2015)

## C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOKH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2016 je takáto:

| Spoločník                      | Výška podielu na základnom imaní |            | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |
|--------------------------------|----------------------------------|------------|-------------------------------|------------------------------------------------|
|                                | absolútne                        | v %        | v %                           | v %                                            |
| a                              | b                                | c          | d                             | e                                              |
| Schur Flexibles Holding GesmbH | 74 250                           | 99         | 99                            |                                                |
| Schur Flexibles GmbH           | 750                              | 1          | 1                             | -                                              |
| <b>Spolu</b>                   | <b>75 000</b>                    | <b>100</b> | <b>100</b>                    | <b>-</b>                                       |

## D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Schur Flexibles GmbH, Römerstraße 12, 87437 Kempten, Nemecko. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť Schur Flexibles GmbH, Römerstraße 12, 87437 Kempten, Nemecko. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti, alebo na internetovej stránke [www.bundesanzeiger.de](http://www.bundesanzeiger.de).

## E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

### (a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

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

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

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

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

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

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                  | Predpokladaná<br>doba používania<br>v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v %              |
|----------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------|
| Aktivované náklady na vývoj      | 5                                            | lineárna              | 20                                        |
| Softvér                          | 4                                            | lineárna              | 25                                        |
| Oceniteľné práva (licencia)      | 8                                            | lineárna              | 12,5                                      |
| Goodwill                         | rôzny                                        | individuálny          | Podľa<br>očakávaných<br>budúcich úžitkov. |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna                                        | jednorazový odpis     | 100                                       |

| ODPISOVANIE GOODWILLU |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |         |  |
|-----------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|---------|--|
| rok                   | 2014  | 2015  | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  | 2022  | 2023  | 2024  | 2025  | 2026  | 2027  | 2028  | 2029  | sumar   |  |
| odpis v %             | 2,80% | 8,00% | 6,80% | 7,70% | 9,10% | 9,70% | 8,80% | 8,00% | 7,20% | 6,50% | 5,90% | 5,30% | 4,80% | 4,30% | 3,90% | 1,20% | 100,00% |  |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                | Predpokladaná<br>doba používania v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|--------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Stavby                         | 30 až 40                                  | lineárna              | 2,5                          |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 8 až 12                                   | lineárna              | 8,3 až 12,5                  |
| Dopravné prostriedky           | 4 až 6                                    | lineárna              | 16 až 30                     |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna                                     | jednorazový odpis     | 100                          |

**(c) Cenné papiere a podiely**

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

**(d) Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa upravuje vytvorením opravnej položky.

**(e) Zákazková výroba**

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

**(f) Zákazková výstavba nehnuteľností**

***Zákazková výstavba nehnuteľností – priebežný transfer***

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

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

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

**(g) Pohľadávky**

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

**(h) Peňažné prostriedky a ceniny**

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

**(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**(j) Rezervy**

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

**(k) Záväzky**

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

**(l) Daň z príjmu**

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy

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

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

O odloženom daňovom záväzku účtuje spoločnosť vždy, o pohľadávke účtuje, ak je realizovateľná.

**(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**(n) Emisné kvóty**

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

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

**(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

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

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

**(p) Prenájom (lízing)**

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

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

**(q) Deriváty**

Deriváty sa oceňujú reálnou hodnotou.

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

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

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

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

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

**(s) Cudzia mena**

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

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

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

**(t) Výnosy**

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

**(u) Opravy chýb minulých účtovných období**

Spoločnosť v bežnom účtovnom období účtovala o oprave významných chýb minulých období. Spoločnosť upravovala minuloročnú daň cez vlastné imanie.

**(v) Účtovanie zlúčenia**

Spoločnosť Schur Flexibles Moneta s.r.o. sa v priebehu roku 2014 zlúčila s MONETOU PACKAGING SK s.r.o., Účtovanie zlúčenia je uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Stav aktív a pasív prevzatý zlúčením | 1.5.2014  |
|--------------------------------------|-----------|
| Dlhodobý nehmotný majetok netto      | 8 512 498 |
| Dlhodobý hmotný majetok netto        | 3 775 646 |
| Zásoby                               | 2 452 247 |
| Pohľadávky                           | 4 403 110 |
| Finančné účty                        | 1 071 318 |
| Časové rozlíšenie                    | 41 774    |
| Záväzky                              | 1 557 938 |
| Rezervy                              | 466 589   |
| Úvery                                | 3 681 380 |

## F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

### 1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách na strane 38 až 41.

Goodwill sa odpisuje nerovnomerne. Percentuálny ročný odpis je nastavený na základe odhadovanej výšky budúcich diskontovaných peňažných tokov.

Spoločnosť vykonala test na zníženie hodnoty netto aktív. Použitá metóda je porovnaním netto aktív spoločnosti a netto realizovateľnej hodnoty, ktorá sa vypočíta ako diskontovaná hodnota cash flow z očakávaných budúcich operácií. Peňažné toky boli odvodené z finančného očakávania spoločnosti v horizonte štyroch rokov. Ročný rast EBITDA v tomto pláne je 39%. Pre obdobie po tomto horizonte sa predpokladá rast peňažných tokov vo výške 1,0% ročne, ktorý je v súlade s očakávaným rastom trhu.

Nasledujúca tabuľka sumarizuje výsledok testu na zníženie hodnoty a analýzu citlivosti, ktoré boli vykonané na vybrané kalkulačné parametre. Headroom je hodnota o ktorú sa individuálny vstupný parameter môže zmeniť až kým sa netto realizovateľná hodnota nevyrovná hodnote netto aktív. Vedenie predpokladá, že významná odchýlka od aktuálneho odhadu nie je pravdepodobná.

| Test na zníženie hodnoty majetku a analýza citlivosti |                | Rozdiel medzi netto aktívami a netto hodnotou v tis. EUR |       | WAAC  | Rast Cash Flow po 2020 | Aktuálny ročný cash flow     |
|-------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------|-------|-------|------------------------|------------------------------|
| Schur Flexibles Moneta s.r.o.                         | Aktuálny odhad | 6 669                                                    | 7,31% | 1,00% |                        | Aktuálne finančné očakávania |
|                                                       | Headroom       |                                                          | 2,52% | 3,05% |                        | -37,00%                      |

Na majetok je zriadené záložné právo v prospech Deutsche Bank AG ako zábezpeka za poskytnutý úver. Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Dlhodobý hmotný majetok                                                                                                                                                                        | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                                                                                                                                    | 3 873 786                        |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať                                                                                                         | 0                                |
| Dlhodobý hmotný majetok je poistený v poisťovni Allianz Slovenská poisťovňa, a.s. pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 7 000 tis. EUR. (2015: 7 000 tis. EUR). |                                  |

### 2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

### 3. Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Bežné účtovné obdobie (2016)                    |                                  |                         |                                                             |                                                        |                                    |
|-------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Zásoby                                          | Stav opravnej položky k 1.1.2016 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2016 |
| a                                               | b                                | c                       | d                                                           | e                                                      | f                                  |
| Materiál                                        | 164 250                          | 0                       | 122 524                                                     | 5 839                                                  | 35 887                             |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 16 084                           | 11 972                  | 5 672                                                       | 6 654                                                  | 15 730                             |
| Výrobky                                         | 30 922                           | 11 007                  | 10 181                                                      | 0                                                      | 31 748                             |
| Tovar                                           | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                      | 0                                  |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                      | 0                                  |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>211 256</b>                   | <b>22 979</b>           | <b>138 377</b>                                              | <b>12 493</b>                                          | <b>83 365</b>                      |

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2015) |                                  |                         |                                                             |                                                        |                                    |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Zásoby                                              | Stav opravnej položky k 1.1.2015 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2015 |
| a                                                   | b                                | c                       | d                                                           | e                                                      | f                                  |
| Materiál                                            | 253 912                          | 106 078                 | 178 643                                                     | 17 097                                                 | 164 250                            |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby     | 18 866                           | 14 216                  | 9 624                                                       | 7 374                                                  | 16 084                             |
| Výrobky                                             | 100 959                          | 2 087                   | 44 827                                                      | 27 297                                                 | 30 922                             |
| Tovar                                               | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                      | 0                                  |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                      | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                      | 0                                  |
| <b>Zásoby spolu</b>                                 | <b>373 737</b>                   | <b>122 381</b>          | <b>233 094</b>                                              | <b>51 768</b>                                          | <b>211 256</b>                     |

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny dopytu po výrobkoch a materiáloch zo strany zákazníka.

Zásoby sú poistené v poisťovni Allianz Slovenská poisťovňa, a.s. pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 3 000 tis. EUR. (2015: 3 000 tis. EUR).

Na zásoby je zriadené záložné právo v prospech spoločnosti Deutsche Bank AG ako zábezpeka poskytnutého úveru.

| Zásoby                                                                  | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo                              | 1 838 365                        |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | 0                                |

### 4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala o zákazkovej výrobe.

## 5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

| Bežné účtovné obdobie (2016)                     |                                  |                         |                                                             |                                                        |                                    |
|--------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Pohľadávky                                       | Stav opravnej položky k 1.1.2016 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2016 |
| a                                                | b                                | c                       | d                                                           | e                                                      | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 141 121                          | 0                       | 126 896                                                     | 0                                                      | 14 225                             |
| Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ       | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                      | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                      | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom              | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                      | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                   | 25 813 829                       | 0                       | 300 484                                                     | 0                                                      | 25 513 345                         |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                          | <b>25 954 950</b>                | <b>0</b>                | <b>427 380</b>                                              | <b>0</b>                                               | <b>25 527 570</b>                  |

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2015) |                                    |                         |                                                             |                                                        |                                    |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Pohľadávky                                          | Stav opravnej položky k 31.12.2014 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2015 |
| a                                                   | b                                  | c                       | d                                                           | e                                                      | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                       | 182 565                            | 0                       | 41 444                                                      | 0                                                      | 141 121                            |
| Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ          | 0                                  | 0                       | 0                                                           | 0                                                      | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku    | 0                                  | 0                       | 0                                                           | 0                                                      | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom                 | 0                                  | 0                       | 0                                                           | 0                                                      | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                      | 25 813 829                         | 0                       | 0                                                           | 0                                                      | 25 813 829                         |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                             | <b>25 996 394</b>                  | <b>0</b>                | <b>41 444</b>                                               | <b>0</b>                                               | <b>25 954 950</b>                  |



Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2016                          | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu  |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| a                                                | b                   | c                    | d                 |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 0                   | 0                    | 0                 |
| Pohľadávky voči materskej ÚJ                     | 0                   | 0                    | 0                 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0                   | 0                    | 0                 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom              | 0                   | 0                    | 0                 |
| Iné pohľadávky                                   | 0                   | 0                    | 0                 |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 973 816             | 191 279              | 1 165 095         |
| Pohľadávky voči materskej ÚJ                     | 0                   | 0                    | 0                 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0                   | 0                    | 0                 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom              | 0                   | 0                    | 0                 |
| Sociálne poistenie                               | 0                   | 0                    | 0                 |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 718 297             | 0                    | 718 297           |
| Iné pohľadávky                                   | 222                 | 25 513 978           | 25 514 200        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>1 692 335</b>    | <b>25 705 257</b>    | <b>27 397 592</b> |

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2015                          | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu  |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| a                                                | b                   | c                    | d                 |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 0                   | 0                    | 0                 |
| Pohľadávky voči materskej ÚJ                     | 0                   | 0                    | 0                 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0                   | 0                    | 0                 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom              | 0                   | 0                    | 0                 |
| Iné pohľadávky                                   | 0                   | 0                    | 0                 |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 488 566             | 267 223              | 755 789           |
| Pohľadávky voči materskej ÚJ                     | 0                   | 0                    | 0                 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0                   | 0                    | 0                 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom              | 0                   | 0                    | 0                 |
| Sociálne poistenie                               | 0                   | 0                    | 0                 |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 911 174             | 0                    | 911 174           |
| Iné pohľadávky                                   | 434                 | 25 814 462           | 25 814 896        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>1 400 174</b>    | <b>26 081 685</b>    | <b>27 481 859</b> |

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                      | 31.12.2016        | 31.12.2015        |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| a                                                                 | b                 | c                 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 25 705 257        | 26 081 685        |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 1 692 335         | 1 400 174         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>27 397 592</b> | <b>27 481 859</b> |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0                 | 0                 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   | 0                 | 0                 |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>0</b>          | <b>0</b>          |

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Opis predmetu záložného práva                                      | Bežné účtovné obdobie |                    |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|
|                                                                    | Hodnota predmetu      | Hodnota pohľadávky |
| a                                                                  |                       |                    |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    | x                     | 0                  |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | 1 165 095             | 1 165 095          |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x                     | 0                  |

Tak ako pri hmotnom majetku a zásobách, aj pri pohľadávkach je zriadené záložné právo v prospech Deutsche Bank AG.

## 6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

|                          | 31. 12. 2016   | 31. 12. 2015  |
|--------------------------|----------------|---------------|
| Pokladnica, ceniny       | 6 769          | 5 234         |
| Bežné bankové účty       | 232 244        | 53 919        |
| Bankové účty termínované | 0              | 0             |
| Peniaze na ceste         | 0              | 0             |
| <b>Spolu</b>             | <b>239 013</b> | <b>59 153</b> |

## 7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť neúčtuje o krátkodobom finančnom majetku.

## 8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

|                                                    | 31. 12. 2016  | 31. 12. 2015 |
|----------------------------------------------------|---------------|--------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b>     |
| Poistenie                                          | 0             | 0            |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>52 734</b> | <b>8 671</b> |
| Poistenie                                          | 3 642         | 3 050        |
| Nájomné                                            | 930           | 930          |
| IT poplatky, softvérové služby                     | 8 399         | 0            |
| Telefónne služby                                   | 779           | 2 808        |
| Ostatné                                            | 1 426         | 1 883        |
| Gravírovanie valcov                                | 37 558        | 0            |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b>     |
| Prenájom                                           | 0             | 0            |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>     |
| Prenájom                                           | 0             | 0            |
| Ostatné                                            | 0             | 0            |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>52 734</b> | <b>8 671</b> |

## G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

### 1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

### 2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a                                                                     | Bežné účtovné obdobie (2016) |         |          |          |                |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------|----------|----------|----------------|
|                                                                       | Stav                         | Tvorba  | Použitie | Zrušenie | Stav           |
|                                                                       | k 31.12.2015                 |         |          |          | k 31. 12. 2016 |
| b                                                                     | d                            | e       | f        | f        |                |
| Dlhodobé rezervy, z toho:                                             | 0                            | 0       | 0        | 0        | 0              |
| Ostatné rezervy dlhodobé                                              |                              |         |          |          |                |
| Záručné opravy                                                        | 0                            | 0       | 0        | 0        | 0              |
| Odchodné do dôchodku                                                  | 0                            | 0       | 0        | 0        | 0              |
| Ostatné rezervy dlhodobé spolu                                        | 0                            | 0       | 0        | 0        | 0              |
| Krátkodobé rezervy, z toho:                                           | 143 373                      | 145 603 | 141 759  | 1 614    | 145 603        |
| Zákonné rezervy krátkodobé                                            |                              |         |          |          |                |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia                     | 45 843                       | 81 702  | 45 843   | 0        | 81 702         |
| Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | 0                            | 0       | 0        | 0        | 0              |
| Rezerva na emisie                                                     | 0                            | 0       | 0        | 0        | 0              |
| Zákonné rezervy krátkodobé spolu                                      | 45 843                       | 81 702  | 45 843   | 0        | 81 702         |
| Ostatné rezervy krátkodobé                                            |                              |         |          |          |                |
| Rezerva na overenie účtovnej závierky                                 | 8 360                        | 16 100  | 8 360    | 0        | 16 100         |
| Sprostredkovateľské provízie                                          | 0                            | 0       | 0        | 0        | 0              |
| Tovar                                                                 | 0                            | 0       | 0        | 0        | 0              |
| Odmeny pracovníkom                                                    | 89 170                       | 47 801  | 87 556   | 1 614    | 47 801         |
| Vrátené platby                                                        | 0                            | 0       | 0        | 0        | 0              |
| Clo a penále                                                          | 0                            | 0       | 0        | 0        | 0              |
| Iné                                                                   | 0                            | 0       | 0        | 0        | 0              |
|                                                                       | 97 530                       | 63 901  | 95 916   | 1 614    | 63 901         |
| Nevyfakturované dodávky                                               | 0                            | 0       | 0        | 0        | 0              |
| Ostatné rezervy krátkodobé spolu                                      | 97 530                       | 63 901  | 95 916   | 1 614    | 63 901         |

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2015)                   |                |                |                |          |                |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|
|                                                                       | Stav           |                |                |          | Stav           |
| a                                                                     | k 31.12.2014   | Tvorba         | Použitie       | Zrušenie | k 31. 12. 2015 |
|                                                                       | b              | d              | e              | f        | f              |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                                      | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>       |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>                                       |                |                |                |          |                |
| Záručné opravy                                                        | 0              | 0              | 0              | 0        | 0              |
| Odchodné do dôchodku                                                  | 0              | 0              | 0              | 0        | 0              |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>                                 | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b>       |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                                    | <b>259 583</b> | <b>143 373</b> | <b>259 583</b> | <b>0</b> | <b>143 373</b> |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                                     |                |                |                |          |                |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia                     | 72 583         | 45 843         | 72 583         | 0        | 45 843         |
| Rezerva na overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | 13 000         | 0              | 13 000         | 0        | 0              |
| Rezerva na emisie                                                     | 0              | 0              | 0              | 0        | 0              |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>                               | <b>85 583</b>  | <b>45 843</b>  | <b>85 583</b>  | <b>0</b> | <b>45 843</b>  |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                                     |                |                |                |          |                |
| Rezerva na overenie účtovnej závierky                                 | 0              | 8 360          | 0              | 0        | 8 360          |
| Sprostredkovateľské provízie                                          | 0              | 0              | 0              | 0        | 0              |
| Tovar                                                                 | 0              | 0              | 0              | 0        | 0              |
| Odmeny pracovníkom                                                    | 174 000        | 89 170         | 174 000        | 0        | 89 170         |
| Vrátené platby                                                        | 0              | 0              | 0              | 0        | 0              |
| Clo a penále                                                          | 0              | 0              | 0              | 0        | 0              |
| Iné                                                                   | 0              | 0              | 0              | 0        | 0              |
|                                                                       | <b>174 000</b> | <b>97 530</b>  | <b>174 000</b> | <b>0</b> | <b>97 530</b>  |
| Nevyfakturované dodávky                                               | 0              | 0              | 0              | 0        | 0              |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>                               | <b>174 000</b> | <b>97 530</b>  | <b>174 000</b> | <b>0</b> | <b>97 530</b>  |

Rezerva na bonusy pracovníkom bola vytvorená na základe platných pracovných zmlúv zamestnancov a vedenia spoločnosti.

#### Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

### 3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                                 | 31. 12. 2016     | 31. 12. 2015     |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Závazky po lehote splatnosti                                    | 1 287 257        | 240 201          |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 2 319 771        | 1 317 369        |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>3 607 028</b> | <b>1 557 570</b> |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 9 665 917        | 6 635 137        |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 0                | 0                |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>9 665 917</b> | <b>6 635 137</b> |

Závazky sú kryté záložným právom v prospech veriteľa.  
Spoločnosť nemá záväzky z finančného prenájmu.

### 4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                | 31.12.2016      | 31.12.2015     |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  | 1 967 553       | 1 880 557      |
| – odpočítateľné                                                                | 0               | 0              |
| – zdaniteľné                                                                   | 1 967 553       | 1 880 557      |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | -141 894        | -65 780        |
| – odpočítateľné                                                                | 0               | 0              |
| – zdaniteľné                                                                   | -141 894        | -65 780        |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    | -1 612 971      | -185 373       |
| Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty                                    | 0               | 0              |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                                                    | 21              | 22             |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                              | <b>0</b>        | <b>0</b>       |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                             | <b>0</b>        | <b>0</b>       |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                               | 0               | 0              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 | 0               | 0              |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                 | <b>44 664</b>   | <b>358 469</b> |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                       | <b>-313 804</b> | <b>-74 315</b> |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          | 24 919          | 0              |
| Zaúčtovaná ako výnos                                                           | 0               | 74 315         |

Spoločnosť sa rozhodla neúčtovať o odloženej daňovej pohľadávke z daňovej straty vzniknutej v roku 2016 z dôvodu neistých budúcich daňových výnosov, oproti ktorým by sa budúca daňová pohľadávka využila. Spoločnosť zároveň komunikuje s daňovým úradom v súvislosti s uznateľnosťou daňových položiek, a preto výška daňovej straty môže byť mierne odlišná.

## 5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

|                                            | 31.12.2016    | 31.12.2015    |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>18 151</b> | <b>11 532</b> |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 6 861         | 6 657         |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0             | 0             |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0             | 0             |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>       | <i>6 761</i>  | <i>6 657</i>  |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i>           | <i>0</i>      | <i>38</i>     |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>24 912</b> | <b>18 151</b> |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

## 6. Bankové úvery a úvery v rámci skupiny:

Štruktúra úverov voči spriazneným osobám je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                               | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016 | Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015 |
|-------------------------------|------|---------------|------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|
| a                             | b    | c             | d                | e                                          | f                                          |
| <b>Dlhodobé úvery</b>         |      |               |                  |                                            |                                            |
| Dlhodobý úver v rámci         | EUR  | 6% p.a.       |                  | 9 257 617                                  | 6 258 617                                  |
| <b>Dlhodobé úvery spolu</b>   |      |               |                  | <b>9 257 617</b>                           | <b>6 258 617</b>                           |
| <b>Krátkodobé úvery</b>       |      |               |                  | 0                                          | 0                                          |
| <b>Krátkodobé úvery spolu</b> |      |               |                  | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                                   |
| <b>Spolu</b>                  |      |               |                  | <b>9 257 617</b>                           | <b>6 258 617</b>                           |

Schur Flexibles GmbH podpísalo 14. júla 2015 úverovú zmluvu – Facilities Agreement s Deutsche Bank Luxembourg S.A., Commerzbank Aktiengesellschaft a Raiffeisenlandesbank Oberösterreich AG, ktorá obsahuje špecifické podmienky, ktoré musí splňať ako celok v rámci konsolidácie:

Spoločnosť Schur Flexibles Moneta s.r.o. podpísala zmluvu o vnútroskupinovom úvere s Schur Flexibles GmbH, ktorá je viazaná na zmluvu „Facilities Agreement“, ktorý vykazuje ako dlhodobý. V prípade ak by materská spoločnosť nespĺňala kovenanty a musela by predčasne splatiť úver, potom aj spoločnosť Schur Flexibles Moneta s.r.o. by musela splatiť skupinový úver materskej spoločnosti predčasne.

## 7. Časové rozlíšenie

Spoločnosť neúčtuje o výdavkoch a výnosoch budúcich období.

## H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

### 1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Oblasť<br>odbytu<br>a | Obaly                   |                         | Služby a ostatné predaje |                       | Spolu                   |                         |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
|                       | 2016                    | 2015                    | 2016                     | 2015                  | 2016                    | 2015                    |
|                       | b                       | b                       | f                        | f                     |                         |                         |
| Slovenská republika   | 32 971                  | 32 252                  | 1 141                    | 1 502                 | <b>34 112</b>           | <b>33 754</b>           |
| Veľká Británia        | 70 536                  | 2 362 497               | 2 029                    | 0                     | <b>72 565</b>           | <b>2 362 497</b>        |
| Kazachstan            | 4 169 266               | 3 271 124               | 0                        | 0                     | <b>4 169 266</b>        | <b>3 271 124</b>        |
| Poľsko                | 1 274 549               | 1 335 796               | 206 606                  | 39 754                | <b>1 481 155</b>        | <b>1 375 550</b>        |
| Ostatné               | <u>1 922 051</u>        | <u>1 301 678</u>        | <u>200 364</u>           | <u>84 319</u>         | <u><b>2 122 415</b></u> | <u><b>1 385 997</b></u> |
| <b>Spolu</b>          | <u><b>7 469 373</b></u> | <u><b>8 303 347</b></u> | <u><b>410 140</b></u>    | <u><b>125 575</b></u> | <u><b>7 879 513</b></u> | <u><b>8 428 922</b></u> |

### 2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 34.739 EUR (v roku 2015 zníženie 259.602 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zvýšenie 22.168 EUR (v roku 2015 zníženie 259.602 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

| a                                                                     | 2016                  |                       | 2015                  |  | Zmena stavu<br>vnútroorganizačných zásob |                        |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--|------------------------------------------|------------------------|
|                                                                       | Konečný<br>zostatok   | Konečný<br>zostatok   | Začiatkový<br>stav    |  | 2016                                     | 2015                   |
|                                                                       | b                     | c                     | d                     |  | e                                        | f                      |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                       | 122 524               | 48 139                | 161 560               |  | 74 385                                   | -113 421               |
| Výrobky                                                               | 322 753               | 374 970               | 521 151               |  | -52 217                                  | -146 181               |
| Zvieratá                                                              | <u>0</u>              | <u>0</u>              | <u>0</u>              |  | <u>0</u>                                 | <u>0</u>               |
| <b>Spolu</b>                                                          | <u><b>445 277</b></u> | <u><b>423 109</b></u> | <u><b>682 711</b></u> |  | <u><b>22 168</b></u>                     | <u><b>-259 602</b></u> |
| Manká a škody                                                         |                       |                       |                       |  | 2 659                                    | 0                      |
| Reprezentačné                                                         |                       |                       |                       |  | 0                                        | 0                      |
| Dary                                                                  |                       |                       |                       |  | 0                                        | 0                      |
| Iné                                                                   |                       |                       |                       |  | 9 912                                    | 0                      |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> |                       |                       |                       |  | <u><b>34 739</b></u>                     | <u><b>-259 602</b></u> |

Rozdiel je spôsobený tým, že spoločnosť tvorila opravnú položku na nedokončenú výrobu a hotové výrobky.



### 3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                      | 2016          | 2015           |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                              | <b>0</b>      | <b>0</b>       |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                 | 0             | 0              |
| Ostatná aktivácia                                                                    | 0             | 0              |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>             | <b>24 649</b> | <b>222 686</b> |
| Výnosy z odpísaných záväzkov                                                         | 2 973         | 40 600         |
| Tržby za predaj šrotu                                                                | 18 333        | 53 064         |
| Prebytok na sklade                                                                   | 1 356         | 95             |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti                                               | 1 987         | 128 927        |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                                      | <b>79 320</b> | <b>184 986</b> |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                                        | <i>79 314</i> | <i>184 924</i> |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                       | 2 675         | 184 924        |
| Kurzové zisky realizované                                                            | 76 639        | 0              |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>                          | <i>6</i>      | <i>62</i>      |
| Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku | 0             | 0              |
| Výnosové úroky                                                                       | 6             | 62             |
| Ostatné finančné výnosy                                                              | 0             | 0              |

### 4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítorom [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                                       | 2016             | 2015             |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                                              | 7 469 373        | 8 303 347        |
| Tržby z predaja služieb                                               | 410 140          | 125 575          |
| Tržby za materiál                                                     | 0                | 0                |
| Aktivácia (účtová skupina 62)                                         | 0                | 0                |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)             | 0                | 0                |
| Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 0                | 0                |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou                               | 0                | 0                |
| <b>Čistý obrat spolu</b>                                              | <b>7 879 513</b> | <b>8 428 922</b> |

## I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

### 1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

|                                                                               | 2016                 | 2015                 |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>                                  | <b>2 887 071</b>     | <b>1 894 083</b>     |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>              | <i>42 900</i>        | <i>30 300</i>        |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky                           | 25 000               | 9 500                |
| Iné uisťovacie služby                                                         | 8 500                | 9 500                |
| Súvisiace audítorské služby                                                   | 1 900                | 1 900                |
| Daňové poradenstvo                                                            | 7 500                | 9 400                |
| <br><i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | <br><i>2 844 171</i> | <br><i>1 863 783</i> |
| Certifikačný audit a služby kvality                                           | 24 685               | 38 216               |
| Konzultačné služby                                                            | 39 976               | 225 600              |
| Provízie                                                                      | 122 698              | 122 425              |
| Prepravné služby                                                              | 381 589              | 344 813              |
| Nájomné                                                                       | 60 488               | 141 284              |
| Transakčné služby                                                             | 1 044 882            | 250 490              |
| Úprava valcov na výrobu                                                       | 194 678              | 142 079              |
| Poradenstvo, posudky                                                          | 68 626               | 13 856               |
| Služby právnicke, notárske                                                    | 9 780                | 111 789              |
| Opravy a udržiavanie                                                          | 63 865               | 41 425               |
| Trade mark fee a MNG fee                                                      | 124 000              | 122 216              |
| Ostatné služby v rámci skupiny                                                | 259 972              | 0                    |
| Cestovné                                                                      | 79 515               | 52 242               |
| Technická podpora skupina, služby vedenia                                     | 202 342              | 106 504              |
| Ostatné                                                                       | 167 075              | 150 844              |
| <br><b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <br><b>444 718</b>   | <br><b>296 734</b>   |
| Manká a škody                                                                 | 7 202                | 0                    |
| Odpis pohľadávky                                                              | 8 897                | 355                  |
| Poistenie majetku                                                             | 36 398               | 30 312               |
| Iné                                                                           | 392 221              | 266 067              |
| <br><b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <br><b>465 146</b>   | <br><b>602 541</b>   |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                                | <i>76 672</i>        | <i>91 791</i>        |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka               | 7 458                | 91 791               |
| Kurzové straty realizované                                                    | 69 214               | 0                    |
| <br><i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <br><i>388 474</i>   | <br><i>510 750</i>   |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku                   | 0                    | 0                    |
| Nákladové úroky                                                               | 378 810              | 449 830              |
| Bankové poplatky                                                              | 3 975                | 17 491               |

## J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a                                            | 2016             |               |                | 2015             |                |                |
|----------------------------------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
|                                              | Základ dane<br>b | Daň<br>c      | Daň v %<br>d   | Základ dane<br>e | Daň<br>f       | Daň v %<br>g   |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -3 021 580       |               | 0,00 %         | -1 314 224       |                | 0,00 %         |
| teoretická daň                               |                  | -664 748      | 22,00 %        |                  | -289 129       | 22,00 %        |
| Daňovo neuznané náklady                      | 1 684 937        | 370 686       | -12,27 %       | 1 351 080        | 297 238        | -22,62 %       |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | -276 328         | -60 792       | 2,01 %         | -284 003         | -62 481        | 4,75 %         |
| Spolu                                        | -1 612 971       | -354 854      | 11,74 %        | -247 147         | -54 372        | 4,14 %         |
| Daňová licencia                              |                  | 2 880         | -0,10 %        |                  | 2 880          | -0,22 %        |
| <b>Splatná daň z príjmov</b>                 |                  | <b>2 881</b>  | <b>-0,10 %</b> |                  | <b>2 882</b>   | <b>-0,22 %</b> |
| Odložená daň z príjmov                       |                  | 24 919        | -0,82 %        |                  | -74 315        | 5,65 %         |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                 |                  | <b>27 800</b> | <b>-0,92 %</b> |                  | <b>-71 433</b> | <b>5,44 %</b>  |

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

|                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2016    | 2015 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 1 529   | 0    |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | -19 786 | 0    |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0       | 0    |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                             | 0       | 0    |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         | 0       | 0    |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 | 0       | 0    |

## **K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**

### **1. Najatý majetok**

Spoločnosť má časť skladovacích priestorov v Michalovciach (2774 m<sup>2</sup>) v nájme od tretej osoby. Nájomná zmluva je uzatvorená na dobu neurčitú s možnosťou výpovede v určených prípadoch. Táto zmluva bola vypovedaná a k 30.9.2016 zanikla

### **2. Prenajatý majetok**

Spoločnosť neprenajíma svoj majetok iným osobám.

### **3. Prehľad o podsúvahových položkách**

Spoločnosť neúčtuje o podsúvahových položkách.

## **L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**

### **1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť eviduje arbitrážne súdne spory, ktorých výsledok je neistý, podľa manažmentu spoločnosti je pravdepodobnosť rizika nižšia ako 50% preto sa o nich neúčtuje.

### **2. Ostatné finančné povinnosti**

Spoločnosť nemá ostatné finančné povinnosti.

### **3. Podmienený majetok**

Spoločnosť eviduje súdne spory, ktorých výsledok je neistý, podľa manažmentu spoločnosti je pravdepodobnosť realizovateľnosti majetku nižšia ako 95% preto sa o nich neúčtuje.

## **M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Členovia štatutárnych orgánov Spoločnosti nepoberali v bežnom účtovnom období žiadne príjmy.

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

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami):

| Spriaznená osoba                           | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |         |
|--------------------------------------------|-------------------|------------------------------|---------|
|                                            |                   | 2016                         | 2015    |
| a                                          | b                 | c                            | d       |
| <b>Transakcie so sesterskými podnikmi</b>  |                   |                              |         |
| Nákup materiálu                            | 01                | 16 425                       | 197 385 |
| Nákup služieb                              | 01                | 179 597                      | 293 983 |
| Iné obchody (nákup)                        | 01                | 16 764                       | 0       |
| Predaj výrobkov                            | 02                | 154 435                      | 0       |
| Predaj služieb                             | 02                | 234 630                      | 35 154  |
| <b>Transakcie so spriaznenými podnikmi</b> |                   |                              |         |
| Poskytnutie služieb                        | 11                | 0                            | 225 600 |
| <b>Transakcie s pridruženými podnikmi</b>  |                   |                              |         |
| Predaj výrobkov                            | 02                | 0                            | 0       |
| Pohľadávka                                 | 11                | 0                            | 0       |

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka       | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |           |
|----------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|-----------|
|                                                          |                   | 2016                         | 2015      |
| a                                                        | b                 | c                            | d         |
| <b>Materská spoločnosť</b>                               |                   |                              |           |
| Nákup materiálu (dohodnuté obchody)                      | 01                | 0                            | 0         |
| <i>z toho: realizované transakcie</i>                    | 01                | 0                            | 0         |
| Nákup služieb - poradenstvo v oblasti odbytu (dohodnuté) | 01                | 407 044                      | 122 216   |
| <i>z toho: realizované transakcie</i>                    | 01                | 407 044                      | 122 216   |
| Poistné                                                  | 11                | 22 516                       | 0         |
| Kapitalizácia prijatej pôžičky                           | 11                | 0                            | 2 000 000 |
| Prijatie úročenej pôžičky                                | 08                | 3 000 000                    | 1 408 617 |
| Nákladové úroky z prijatej pôžičky                       | 08                | 384 499                      | 420 324   |
| <b>Dcérska spoločnosť</b>                                |                   |                              |           |
| Poskytnutá záruka na bankový úver                        | 10                | 0                            | 0         |

Kód druhu obchodu:

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

|                        |                          |                      |
|------------------------|--------------------------|----------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 | DIČ: 2 0 2 4 0 3 4 3 4 2 | IČO: 4 7 2 5 3 2 0 7 |
|------------------------|--------------------------|----------------------|

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

|                                                     | 31. 12. 2016      | 31. 12. 2015     |
|-----------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku                       | 10 342            | 14 105           |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku    | 0                 | 0                |
| <b>Spolu aktíva</b>                                 | <b>10 342</b>     | <b>14 105</b>    |
| Ostatné dlhodobé záväzky (dlhodobá úročená pôžička) | 9 257 617         | 6 258 617        |
| Záväzky z obchodného styku                          | 237 869           | 124 280          |
| Úroky z úveru                                       | 43 590            | 25 156           |
| Záväzok z Cashpoolu                                 | 674 215           | 0                |
| <b>Spolu pasíva</b>                                 | <b>10 213 291</b> | <b>6 408 053</b> |

**O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 31. decembri 2016 nenastali nasledovné významné udalosti majúce vplyv na verné zobrazenie skutočností.

**P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a                                                                  | Bežné účtovné obdobie     |                   |             |              | f                         |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------|-------------|--------------|---------------------------|
|                                                                    | Stav k<br>31.12.2015<br>b | Prírastky<br>c    | Úbytky<br>d | Presuny<br>e | Stav k<br>31.12.2016<br>f |
| Základné imanie                                                    | 75 000                    | 0                 | 0           | 0            | 75 000                    |
| Zmena základného imania                                            | 0                         | 0                 | 0           | 0            | 0                         |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                         | 0                 | 0           | 0            | 0                         |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 10 861 000                | 0                 | 0           | 0            | 10 861 000                |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 0                         | 0                 | 0           | 0            | 0                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                         | 0                 | 0           | 0            | 0                         |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                         | 0                 | 0           | 0            | 0                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                         | 0                 | 0           | 0            | 0                         |
| Zákonný rezervný fond                                              | 4 429                     | 0                 | 0           | 0            | 4 429                     |
| Nedeliteľný fond                                                   | 0                         | 0                 | 0           | 0            | 0                         |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   | 0                         | 0                 | 0           | 0            | 0                         |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 84 155                    | 0                 | 0           | 0            | 84 155                    |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                         | -22 693           | 0           | -1 242 789   | -1 265 482                |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | -1 242 789                | -3 049 379        | 0           | 1 242 789    | -3 049 379                |
| Vyplatené dividendy                                                | 0                         | 0                 | 0           | 0            | 0                         |
| Ostatné položky vlastného imania                                   | 0                         | 0                 | 0           | 0            | 0                         |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa             | 0                         | 0                 | 0           | 0            | 0                         |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>9 781 795</b>          | <b>-3 072 072</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>     | <b>6 709 723</b>          |

Spoločnosť v bežnom účtovnom období účtovala o oprave významných chýb minulých období.  
Spoločnosť upravovala minuloročnú daň cez vlastné imanie (suma 22.693 EUR).

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie                      |                      |                |          |          |                      |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------|----------|----------|----------------------|
|                                                                   | Stav k<br>31.12.2014 | Prírastky      | Úbytky   | Presuny  | Stav k<br>31.12.2015 |
| a                                                                 | b                    | c              | d        | e        | f                    |
| Základné imanie                                                   | 75 000               | 0              | 0        | 0        | 75 000               |
| Zmena základného imania                                           | 0                    | 0              | 0        | 0        | 0                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | 0                    | 0              | 0        | 0        | 0                    |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 8 861 000            | 2 000 000      | 0        | 0        | 10 861 000           |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                          | 0                    | 0              | 0        | 0        | 0                    |
| z kapitálových vkladov                                            |                      |                |          |          |                      |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | 0                    | 0              | 0        | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        | 0                    | 0              | 0        | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0                    | 0              | 0        | 0        | 0                    |
| Zákonný rezervný fond                                             | 0                    | 0              | 0        | 4 429    | 4 429                |
| Nedeliteľný fond                                                  | 0                    | 0              | 0        | 0        | 0                    |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  | 0                    | 0              | 0        | 0        | 0                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 0                    | 0              | 0        | 84 155   | 84 155               |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | 0                    | 0              | 0        | 0        | 0                    |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 88 584               | -1 242 789     | 0        | -88 584  | -1 242 789           |
| Vyplatené dividendy                                               | 0                    | 0              | 0        | 0        | 0                    |
| Ostatné položky vlastného imania                                  | 0                    | 0              | 0        | 0        | 0                    |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            | 0                    | 0              | 0        | 0        | 0                    |
| <b>Spolu</b>                                                      | <b>9 024 584</b>     | <b>757 211</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>9 781 795</b>     |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške -3.049.379 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na neuhradenú stratu minulých rokov -3.049.379 EUR.

## Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

Spoločnosť vykazuje Cash Flow nepriamou metódou. Prehľad peňažných tokov za bežné a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

| Označenie                            | Názov položky                                                                                                                                                                                                                                      | Skutočnosť v EUR      |                        |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|
|                                      |                                                                                                                                                                                                                                                    | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti |                                                                                                                                                                                                                                                    |                       |                        |
| Z/S                                  | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                        | -3 021 580            | -1 314 213             |
| A.1.                                 | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-)                                                                                                               | 1 076 156             | 1 424 425              |
| A.1.1.                               | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                             | 1 173 072             | 1 265 839              |
| A.1.2.                               | účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)                                                                                                                                                      |                       |                        |
| A.1.3.                               | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                               |                       |                        |
| A.1.4.                               | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                |                       |                        |
| A.1.5.                               | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                               | -424 470              | -287 438               |
| A.1.6.                               | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                  | -44 063               | -3 744                 |
| A.1.7.                               | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                           |                       |                        |
| A.1.8.                               | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                     | 378 810               | 449 830                |
| A.1.9.                               | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                      | -6                    | -62                    |
| A.1.10.                              | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)                                                                                                                        |                       |                        |
| A.1.11.                              | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)                                                                                                                      |                       |                        |
| A.1.12.                              | ekvivalent (+/-)                                                                                                                                                                                                                                   | -7 187                |                        |
| A.1.13.                              | činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)                                                                                                                                               |                       |                        |
| A.2.                                 | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti | 876 471               | 2 416 371              |
| A.2.1.                               | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                               | -208 640              | 1 001 926              |
| A.2.2.                               | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                 | 1 365 897             | 351 888                |
| A.2.3.                               | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                            | -280 786              | 1 062 557              |
| A.2.4.                               | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                           |                       |                        |
|                                      | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.2.)                                                                         | -1 068 953            | 2 526 583              |
| A.3.                                 | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)                                                                                                                                                                      | 6                     | 62                     |
| A.4.                                 | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)                                                                                                                                                           | -378 810              | -400 000               |
| A.5.                                 | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+)                                                                                                                                                                                                    |                       |                        |
| A.6.                                 | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-)                                                                                                                              |                       |                        |
|                                      | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)                                                                                                                                                                              | -1 447 757            | 2 126 645              |
| A.7.                                 | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                                            | 146 247               | -394 420               |
| A.8.                                 | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                                            |                       |                        |
| A.9.                                 | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                                           |                       |                        |
| A.                                   | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)                                                                                                                                                                        | -1 301 510            | 1 732 225              |
| Peňažné toky z investičnej činnosti  |                                                                                                                                                                                                                                                    |                       |                        |
| B.1.                                 | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                            | -11 605               | -17 447                |
| B.2.                                 | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                                              | -2 237 275            | -418 428               |
| B.3.                                 | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)                   |                       |                        |
| B.4.                                 | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                 |                       |                        |
| B.5.                                 | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                                   | 38 600                |                        |
| B.6.                                 | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)                        |                       |                        |
| B.7.                                 | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                                      |                       |                        |
| B.8.                                 | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                                        |                       |                        |
| B.9.                                 | dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                                                                    |                       |                        |
| B.10.                                | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                        |                       |                        |



|                        |                          |                      |
|------------------------|--------------------------|----------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 | DIČ: 2 0 2 4 0 3 4 3 4 2 | IČO: 4 7 2 5 3 2 0 7 |
|------------------------|--------------------------|----------------------|

|           |                                                                                                                                                                                                                       |                   |                   |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| B.11.     | odpisovaného nájomcom (+)                                                                                                                                                                                             |                   |                   |
| B.12.     | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                       |                   |                   |
| B.13.     | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                         |                   |                   |
| B.14.     | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)                                                    |                   |                   |
| B.15.     | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)                                                     |                   |                   |
| B.16.     | činností (-)                                                                                                                                                                                                          |                   |                   |
| B.17.     | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                |                   |                   |
| B.18.     | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                               |                   | 394 500           |
| B.19.     | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                                |                   |                   |
| B.20.     | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                               |                   |                   |
| <b>B.</b> | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)</b>                                                                                                                                                | <b>-2 210 280</b> | <b>-41 375</b>    |
|           | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                              |                   |                   |
| C.1.      | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)                                                                                                                                                               |                   |                   |
| C.1.1.    | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                                                                    |                   |                   |
| C.1.2.    | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                                                                       |                   |                   |
| C.1.3.    | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                                                                              |                   |                   |
| C.1.4.    | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                                                                                |                   |                   |
| C.1.5.    | podielov (-)                                                                                                                                                                                                          |                   |                   |
| C.1.6.    | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                                                                                 |                   |                   |
| C.1.7.    | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                                                                      |                   |                   |
| C.1.8.    | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                                                                               |                   |                   |
| C.2.      | činnosti                                                                                                                                                                                                              | 3 691 649         | -1 821 578        |
| C.2.1.    | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                                                                         |                   |                   |
| C.2.2.    | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)                                                                                                                                                            |                   |                   |
| C.2.3.    | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)                                       |                   |                   |
| C.2.4.    | zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)                                                                                                             |                   |                   |
| C.2.5.    | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                                       | 3 691 649         | 1 408 617         |
| C.2.6.    | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                                     |                   | -3 230 194        |
| C.2.7.    | prenajatej veci (-)                                                                                                                                                                                                   |                   |                   |
| C.2.8.    | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnutelného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-)                                                                                       |                   |                   |
| C.2.9.    | činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)                                                                                                      |                   |                   |
| C.2.10.   | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) |                   |                   |
| C.3.      | (-)                                                                                                                                                                                                                   |                   |                   |
| C.4.      | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                               |                   |                   |
| C.5.      | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)                                                               |                   |                   |
| C.6.      | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo na obchodovanie alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)                                          |                   |                   |
| C.7.      | )                                                                                                                                                                                                                     |                   |                   |
| C.8.      | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                                  |                   |                   |
| C.9.      | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                                                 |                   |                   |
| <b>C.</b> | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                                                        | <b>3 691 649</b>  | <b>-1 821 578</b> |
| <b>D.</b> | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)</b>                                                                                                        | <b>179 859</b>    | <b>-130 728</b>   |
| <b>E.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia</b>                                                                                                                             | <b>59 153</b>     | <b>189 881</b>    |
| <b>F.</b> | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</b>                              | <b>239 013</b>    | <b>59 153</b>     |
| <b>G.</b> | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                                                                              |                   |                   |
| <b>H.</b> | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)</b>                               | <b>239 013</b>    | <b>59 153</b>     |

### **Peňažné prostriedky**

Peňažnými prostriedkami (angl. cash) sa rozumejú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu Peniaze na ceste, ktorý sa viaže na prevod medzi bežným účtom a pokladnicou alebo medzi dvoma bankovými účtami.

### **Ekvivalenty peňažných prostriedkov**

Ekvivalentmi peňažných prostriedkov (angl. cash equivalents) sa rozumie krátkodobý finančný majetok zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nie je riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, napríklad termínované vklady na bankových účtoch, ktoré sú uložené najviac na trojmesačnú výpovednú lehotu, likvidné cenné papiere určené na obchodovanie, prioritné akcie obstarané účtovnou jednotkou, ktoré sú splatné do troch mesiacov odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

**SCHUR FLEXIBLES MONETA s.r.o.**  
**Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**  
**31.12.2016**

| Dlhodobý nehmotný majetok                 | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |            |                                   |                                       |                                                   | Spolu             |
|-------------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|------------|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------|
|                                           | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill   | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok |                   |
| a                                         | b                           | c       | d                | e          | f                                 | g                                     | h                                                 | i                 |
| Prvotné ocenenie                          |                             |         |                  |            |                                   |                                       |                                                   |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 31 527  | 0                | 12 630 899 | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>12 662 426</b> |
| Prírastky                                 | 0                           | 11 605  | 0                | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>11 605</b>     |
| Úbytky                                    | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>          |
| Presuny                                   | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 43 132  | 0                | 12 630 899 | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>12 674 031</b> |
| Oprávky                                   |                             |         |                  |            |                                   |                                       |                                                   |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 9 407   | 0                | 1 349 985  | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>1 359 392</b>  |
| Prírastky                                 | 0                           | 9 396   | 0                | 858 902    | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>868 298</b>    |
| Úbytky                                    | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 18 803  | 0                | 2 208 887  | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>2 227 690</b>  |
| Opravné položky                           |                             |         |                  |            |                                   |                                       |                                                   |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>          |
| Prírastky                                 | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>          |
| Úbytky                                    | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>          |
| Zostatková hodnota                        |                             |         |                  |            |                                   |                                       |                                                   |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 22 120  | 0                | 11 280 914 | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>11 303 034</b> |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 24 329  | 0                | 10 422 012 | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>10 446 341</b> |

**SCHUR FLEXIBLES MONETA s.r.o.**  
**Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**  
**31.12.2015**

| Dlhodobý nehmotný majetok                 | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |            |                                   |                                       |                                                   | Spolu             |
|-------------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|------------|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------|
|                                           | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill   | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok |                   |
| a                                         | b                           | c       | d                | e          | f                                 | g                                     | h                                                 | i                 |
| Prvotné ocenenie                          |                             |         |                  |            |                                   |                                       |                                                   |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 14 080  | 0                | 13 025 399 | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>13 039 479</b> |
| Prírastky                                 | 0                           | 17 447  | 0                | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>17 447</b>     |
| Úbytky                                    | 0                           | 0       | 0                | 394 500    | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>394 500</b>    |
| Presuny                                   | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 31 527  | 0                | 12 630 899 | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>12 662 426</b> |
| Oprávky                                   |                             |         |                  |            |                                   |                                       |                                                   |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 3 170   | 0                | 329 557    | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>332 727</b>    |
| Prírastky                                 | 0                           | 6 237   | 0                | 1 020 428  | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>1 026 665</b>  |
| Úbytky                                    | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 9 407   | 0                | 1 349 985  | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>1 359 392</b>  |
| Opravné položky                           |                             |         |                  |            |                                   |                                       |                                                   |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>          |
| Prírastky                                 | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>          |
| Úbytky                                    | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>          |
| Zostatková hodnota                        |                             |         |                  |            |                                   |                                       |                                                   |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                           | 10 910  | 0                | 12 695 842 | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>12 706 752</b> |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                           | 22 120  | 0                | 11 280 914 | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>11 303 034</b> |

|                                                     |
|-----------------------------------------------------|
| <b>SCHUR FLEXIBLES MONETA s.r.o.</b>                |
| <i>Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku</i> |
| <b>31.12.2016</b>                                   |

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Bežné účtovné obdobie |           |                                                            |                                          |                                    |                                    |                                           |                                                          | Spolu            |
|-------------------------------------------|-----------------------|-----------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------|
|                                           | Pozemky               | Stavby    | Samostatné<br>hnuteľné veci a<br>súbory hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov | Základné stádo a<br>ťažné zvieratá | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok |                  |
| a                                         | b                     | c         | d                                                          | e                                        | f                                  | g                                  | h                                         | i                                                        | j                |
| Prvotné ocenenie                          |                       |           |                                                            |                                          |                                    |                                    |                                           |                                                          |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 559 528               | 2 202 251 | 1 445 275                                                  | 0                                        | 0                                  | 0                                  | 2 000                                     | 120 650                                                  | <b>4 329 704</b> |
| Prírastky                                 | 43 668                | 360 054   | 794 809                                                    | 0                                        | 0                                  | 0                                  | 1 148 179                                 | 0                                                        | <b>2 346 710</b> |
| Úbytky                                    | 0                     | 43 138    | 64 000                                                     | 0                                        | 0                                  | 0                                  | 0                                         | 66 296                                                   | <b>173 434</b>   |
| Presuny                                   | 0                     | 0         | 0                                                          | 0                                        | 0                                  | 0                                  | 0                                         | 0                                                        | <b>0</b>         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 603 196               | 2 519 167 | 2 176 084                                                  | 0                                        | 0                                  | 0                                  | 1 150 179                                 | 54 354                                                   | <b>6 502 980</b> |
| Oprávky                                   |                       |           |                                                            |                                          |                                    |                                    |                                           |                                                          |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                     | 145 808   | 310 110                                                    | 0                                        | 0                                  | 0                                  | 0                                         | 0                                                        | <b>455 918</b>   |
| Prírastky                                 | 0                     | 123 218   | 266 244                                                    | 0                                        | 0                                  | 0                                  | 0                                         | 0                                                        | <b>389 462</b>   |
| Úbytky                                    | 0                     | 43 138    | 64 423                                                     | 0                                        | 0                                  | 0                                  | 0                                         | 0                                                        | <b>107 561</b>   |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                     | 225 888   | 511 931                                                    | 0                                        | 0                                  | 0                                  | 0                                         | 0                                                        | <b>737 819</b>   |
| Opravné položky                           |                       |           |                                                            |                                          |                                    |                                    |                                           |                                                          |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                     | 0         | 0                                                          | 0                                        | 0                                  | 0                                  | 0                                         | 0                                                        | <b>0</b>         |
| Prírastky                                 | 0                     | 0         | 0                                                          | 0                                        | 0                                  | 0                                  | 0                                         | 0                                                        | <b>0</b>         |
| Úbytky                                    | 0                     | 0         | 0                                                          | 0                                        | 0                                  | 0                                  | 0                                         | 0                                                        | <b>0</b>         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                     | 0         | 0                                                          | 0                                        | 0                                  | 0                                  | 0                                         | 0                                                        | <b>0</b>         |
| Zostatková hodnota                        |                       |           |                                                            |                                          |                                    |                                    |                                           |                                                          |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 559 528               | 2 056 443 | 1 135 165                                                  | 0                                        | 0                                  | 0                                  | 2 000                                     | 120 650                                                  | <b>3 873 786</b> |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 603 196               | 2 293 279 | 1 664 153                                                  | 0                                        | 0                                  | 0                                  | 1 150 179                                 | 54 354                                                   | <b>5 765 161</b> |

**SCHUR FLEXIBLES MONETA s.r.o.**  
**Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku**  
**31.12.2015**

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Bežné účtovné obdobie |           |                                                            |                                             |                                    |                                       |                                           |                                                          | Spolu            |
|-------------------------------------------|-----------------------|-----------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------|
|                                           | Pozemky               | Stavby    | Samostatné<br>hnuteľné veci a<br>súbory<br>hnuteľných vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné stádo a<br>ťažné zvieratá | Ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>hmotný majetok | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý<br>hmotný majetok |                  |
| a                                         | b                     | c         | d                                                          | e                                           | f                                  | g                                     | h                                         | i                                                        | j                |
| <b>Prvotné ocenenie</b>                   |                       |           |                                                            |                                             |                                    |                                       |                                           |                                                          |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 559 528               | 2 098 665 | 1 253 083                                                  | 0                                           | 0                                  | 0                                     | 0                                         | 0                                                        | <b>3 911 276</b> |
| Prírastky                                 | 0                     | 103 586   | 192 192                                                    | 0                                           | 0                                  | 0                                     | 2 000                                     | 120 650                                                  | <b>418 428</b>   |
| Úbytky                                    | 0                     | 0         | 0                                                          | 0                                           | 0                                  | 0                                     | 0                                         | 0                                                        | <b>0</b>         |
| Presuny                                   | 0                     | 0         | 0                                                          | 0                                           | 0                                  | 0                                     | 0                                         | 0                                                        | <b>0</b>         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 559 528               | 2 202 251 | 1 445 275                                                  | 0                                           | 0                                  | 0                                     | 2 000                                     | 120 650                                                  | <b>4 329 704</b> |
| <b>Oprávky</b>                            |                       |           |                                                            |                                             |                                    |                                       |                                           |                                                          |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                     | 71 877    | 144 867                                                    | 0                                           | 0                                  | 0                                     | 0                                         | 0                                                        | <b>216 744</b>   |
| Prírastky                                 | 0                     | 73 931    | 165 243                                                    | 0                                           | 0                                  | 0                                     | 0                                         | 0                                                        | <b>239 174</b>   |
| Úbytky                                    | 0                     | 0         | 0                                                          | 0                                           | 0                                  | 0                                     | 0                                         | 0                                                        | <b>0</b>         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                     | 145 808   | 310 110                                                    | 0                                           | 0                                  | 0                                     | 0                                         | 0                                                        | <b>455 918</b>   |
| <b>Opravné položky</b>                    |                       |           |                                                            |                                             |                                    |                                       |                                           |                                                          |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                     | 0         | 0                                                          | 0                                           | 0                                  | 0                                     | 0                                         | 0                                                        | <b>0</b>         |
| Prírastky                                 | 0                     | 0         | 0                                                          | 0                                           | 0                                  | 0                                     | 0                                         | 0                                                        | <b>0</b>         |
| Úbytky                                    | 0                     | 0         | 0                                                          | 0                                           | 0                                  | 0                                     | 0                                         | 0                                                        | <b>0</b>         |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                     | 0         | 0                                                          | 0                                           | 0                                  | 0                                     | 0                                         | 0                                                        | <b>0</b>         |
| <b>Zostatková hodnota</b>                 |                       |           |                                                            |                                             |                                    |                                       |                                           |                                                          |                  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 559 528               | 2 026 788 | 1 108 216                                                  | 0                                           | 0                                  | 0                                     | 0                                         | 0                                                        | <b>3 694 532</b> |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 559 528               | 2 056 443 | 1 135 165                                                  | 0                                           | 0                                  | 0                                     | 2 000                                     | 120 650                                                  | <b>3 873 786</b> |