

## A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

### a) Obchodné meno spoločnosti

Enviro Lieskovec,a.s.  
Štúrova 3  
811 02 Bratislava  
Slovenská republika

Enviro Lieskovec, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá vznikla dňa 02.05.1995 pod názvom Castor & Pollux, a.s. Dňa 07.11.1995 bola zapísaná do Obchodného registra, vedeného na Okresnom súde Bratislava I, oddiel Sa, vložka 950/B. Spoločnosť má identifikačné číslo 314 05 061. Dňa 22.07.2015 sa vymazalo v obchodnom registri meno Castor & Pollux, a.s. a zapísalo sa nové meno: Enviro Lieskovec, a.s.

### b) Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- Ekonomické, riadiace a organizačné poradenstvo,
- reklamná a propagačná činnosť,
- prenájom nehnuteľností a služieb s tým spojených, strojov, prístrojov a technologických celkov a motorových vozidiel
- technicko-organizačné zabezpečenie školení, seminárov a kurzov
- vedenie účtovníctva
- účtovné poradenstvo
- obchodná a sprostredkovateľská činnosť so všetkými druhmi tovarov (maloobchod, veľkoobchod),
- sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností,
- podnikateľské poradenstvo,
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti finančníctva
- prieskum trhu, marketing a poradenská činnosť v oblasti obchodu
- poskytovanie poradenských služieb v oblasti ŽP a poľnohospodárstva
- poradenská činnosť v oblasti prípravy a implementácie projektov financovaných zo zdrojov EÚ a iných zahraničných a domácich finančných zdrojov,
- príprava, koordinácia, riadenie a implementácia projektov financovaných z finančných zdrojov EÚ a iných zahraničných a domácich finančných zdrojov,
- posudzovanie, monitorovanie a hodnotenie projektov financovaných z finančných zdrojov EÚ a iných zahraničných a domácich finančných zdrojov,
- príprava analytických, monitorovacích a hodnotiacich dokumentov súvisiacich s využitím finančných zdrojov EÚ a iných zahraničných a domácich finančných zdrojov,
- technicko-organizačné zabezpečenie konferencií
- školiaca činnosť
- zber, spracovanie, zhodnocovanie, nákup a predaj iného ako nebezpečného odpadu vrátene biomasy,
- výroba kvapalných uhlíkovodíkových produktov, ktoré sú surovinou pre chemické spracovanie, pre výrobu palív a prípravkov pre priemysel, procesom zhodnocovanie iného ako nebezpečného odpadu

**c) Informácie o počte zamestnancov**

| 1Názov položky                                                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 7,5                   | 25,17                                        |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 6                     | 10                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 1                     | 2                                            |

**d) Údaje o neobmedzenom ručení**

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

**e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

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

**f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtované obdobie**

Účtovaná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného akcionára Spoločnosti dňa 31. marca 2016. Vykázaná strata vo výške 1 249 375,38 EUR bola na základe tohto rozhodnutia a v zmysle čl. IX., bod 1), písm. e) Stanov spoločnosti čiastočne prevedená na účet neuhradenej straty minulých rokov.

**g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Spoločnosti v roku 2015 nevznikla povinnosť overenia riadnej účtovnej závierky audítorom.

**h) Schválenie audítora**

Účtovná závierka za rok 2016 nebola schválená audítorom.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY****a) Členovia orgánov spoločnosti Spoločnosť neuvádza**

| Meno, priezvisko člena | Názov orgánu | Poznámka |
|------------------------|--------------|----------|
|                        |              |          |
|                        |              |          |
|                        |              |          |
|                        |              |          |

**b) Informácie o štruktúre akcionárov a ich podiel na základnom imaní ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a jej zmeny v priebehu účtovného obdobia**

|                            |                |
|----------------------------|----------------|
| Výška základného imania :  | 496 534,60 EUR |
| Počet akcií:               | 7 790 ks       |
| Menovitá hodnota 1 akcie:  | 63,74 EUR      |
| Druh akcie:                | kmeňové        |
| Forma akcie:               | na meno        |
| Počet akcionárov:          | jeden          |
| Podiel na základnom imaní: | 100 %          |

**C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku. Nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku a nie je zahrnutá do žiadnej konsolidovanej účtovnej závierky. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## D. ĎALŠIE INFORMÁCIE

### Všeobecné zásady

- Pri účtovaní o hospodárskom výsledku Spoločnosť berie za daňový základ rozdiel všetkých výnosov a nákladov, vzťahujúcich sa na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platby po vyňatí účtu 591 - Splatná daň z príjmov.
- Ocenenie majetku a záväzkov v účtovníctve a účtovnej závierke sú upravené o riziká, straty a znehodnotenia, ktoré boli známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky, ide o opravné položky a rezervy.
- Pri rozlišovaní majetku a pasív na dlhodobé a krátkodobé je základným kritériom celková doba splatnosti. Pohľadávky a záväzky sú v súvahe vykazované podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu zostavenia účtovnej závierky, to znamená, že so zostatkovou dobou splatnosti do 12 mesiacov sú vykazované ako krátkodobé a nad 12 mesiacov ako dlhodobé.
- Spoločnosť účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisí. Ak nevie túto zásadu dodržať, môže účtovať aj v období, v ktorom danú skutočnosť zistila.
- Spoločnosť vykonala ku dňu účtovnej závierky inventarizáciu majetku a záväzkov v súlade so zákonom o účtovníctve.
- Zostatky súvahových účtov na začiatku obdobia nadväzujú na zostatky, ktorými sa predchádzajúce obdobie uzavrelo.

### Transakcie v cudzích menách

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa používa kurz, za ktorý sa táto cudzia mena nakúpila.

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

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na 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 vedeného účtu alebo pokladne v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na Euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa už neprepočítavajú.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet (pokladňu) zriadený v eurách sa prepočítavajú na Euro, za ktorú boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

## E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

### (a) Základné východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti (going concern). Údaje účtovnej závierky

správne a verne zobrazujú stav majetku a záväzkov, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia, vlastné imanie predstavuje súhrn vlastných zdrojov krytia majetku.

#### **(b) Všeobecné účtovné zásady a metódy**

Informácie o zmenách účtovných zásad a zmenách účtovných metód boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Účtovné zásady a metódy, ktoré Spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2016 sú nasledovné:

#### **(c) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov**

##### **Dlhodobý nehmotný majetok**

**1.) Dlhodobý nehmotný majetok ( DNM ) obstaraný kúpou** je ocenený obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, preprava, montáž, poistné a pod.). DNM s obstarávacou cenou do 1 000 EUR je jednorázovo odpísaný do nákladov na ťarchu účtu 518 v obstarávacej cene. DNM od 1 000 EUR do 2 400 EUR je odpisovaný podľa reálnej doby použiteľnosti od 24 mesiacov do 36 mesiacov od dátumu zaradenia do užívania. DNM nad 2 400 EUR je odpisovaný podľa reálnej doby použiteľnosti maximálne 60 mesiacov od dátumu zaradenia do užívania.

**2.) Dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou** spoločnosť nevytvára.

**3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom** spoločnosť neeviduje

##### **Odpisovanie**

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a ročná odpisová sadzba pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku sú uvedené v časti E bod d) - Tvorba odpisového plánu.

##### **Dlhodobý hmotný majetok**

**4.) Dlhodobý hmotný majetok ( DM ) obstarávaný kúpou** sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Obstarávacia cena dlhodobého hmotného majetku - technológia recyklačného zariadenia PCP 700 na spracovanie plastových odpadov s výstupom ropných frakcií zahŕňa okrem súvisiacich nákladov s obstaraním aj úroky z cudzích zdrojov.

Náklady na rozšírenie, modernizáciu, rekonštrukcie, ktoré majú za následok zvýšenie technických parametrov, zmenu výkonnosti, vybavenosti pri jednotlivom majetku za bežné účtovné obdobie, zvyšujú obstarávaciu cenu majetku. Opravy sa účtujú ako náklady na prevádzku, údržbu a opravy na ťarchu účtu 511.

Drobný majetok s vyššou obstarávacou cenou ako 500 EUR a nižšou než 1 700 EUR a s dobou použiteľnosti viac ako jeden rok Spoločnosť odpisuje podľa reálnej doby použiteľnosti od 24 mesiacov do 72 mesiacov od dátumu zaradenia do užívania, pričom sa daňové odpisy rovnajú účtovným.

Drobný majetok s nižšou obstarávacou cenou ako 500 EUR je účtovaný ako nákup zásob na ťarchu účtu 501 v zmysle internej smernici o vedení účtovníctva.

**5.) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou** sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady.

**6.) Dlhodobý hmotný majetok obstarávaný iným spôsobom** Spoločnosť neeviduje.

##### **Odpisovanie**

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia majetku do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a ročná odpisová sadzba pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku sú uvedené v časti E bod d) - Tvorba odpisového plánu.

Pozemky, umelecké diela a zbierky sa neodpisujú.

## 7.) Dlhodobý finančný

Oceňuje sa v obstarávacej cene, ktorá obsahuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

### Zásoby

**8.) Zásoby obstarané kúpou** sú ocenené skutočnými obstarávacími cenami. Obstarávacia cena zásob zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s ich obstaraním (náklady na prepravu, clo, provízie, atď.). Prijaté zľavy, diskonty, rabaty znižujú obstarávaciu cenu zásob.

**9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou** sa oceňujú cenou stanovenou na základe kalkulácie. Vlastné náklady vstupujúce do kalkulácie ceny zásob zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady. Výrobné režijné náklady zahŕňajú:

- spotrebovanú elektrickú energiu, plyn, vodné a stočné,
- údržbu technologického zariadenia a náklady na prepravu surovín medzi skladmi
- náklady na likvidáciu odpadov z procesov čistenia vstupnej suroviny, likvidácia tuhého odpadu, vodného kvapalného odpadu, filtračnej hlinky, adsorbentov a iné. S likvidáciou odpadov súvisí aj preprava, prenájom a manipulácia kontajnerov, čistenie nádrží a odlučovača ropných látok.

V prípade, že cena zásob vytvorených vlastnou činnosťou prevyšuje realizačnú cenu zásob, vytvára sa opravná položka k zásobám. V roku 2016 Spoločnosť tvorila opravnú položku k zásobám vlastnej výroby z dôvodu rozdielu medzi skutočnými výrobnými nákladmi za rok 2016 a predajnou (trhovou) cenou. Tento rozdiel vznikol v dôsledku odstávok zariadenia z dôvodu vykonávaných pokračujúcich rozsiahlych rekonštrukčných a inovačných prác na výrobnom zariadení, čím bola produkcia zásob výrazne znížená, pričom výrobné náklady neklesli priamoúmerne.

**10.) Zásoby obstarané iným spôsobom** sú zásoby obstarané **bezodplatne** a oceňujú sa cenou nakupovaných zásob z posledného nákupu, pričom cena je vyjadrená váženým aritmetickým priemerom cien daného dňa.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa tvorí opravná položka.

**11.) Zákazková výroba** Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe ani zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

**12.) Pohľadávky** sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Prechodné zníženie hodnoty pochybných pohľadávok je vyjadrené opravnými položkami.

**13.) Krátkodobý finančný majetok** tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch. Oceňujú sa ich menovitou hodnotou.

**14.) Časové rozlíšenie na strane aktív** náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**15.) Záväzky** dlhodobé i krátkodobé záväzky vrátane úverov a finančných výpomocí sa vykazujú v menovitých hodnotách, pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí iná výška záväzku, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Za krátkodobý úver prípadne záväzok sa považuje aj časť dlhodobých úverov/záväzkov, ktorá je splatná do jedného roka od dňa závierky.

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.

**16.) Časové rozlíšenie na strane pasív** výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

**17.) Deriváty** Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia neúčtovala o derivátoch.

**18.) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi** Spoločnosť nemá derivátmi zabezpečený majetok alebo záväzky.

**19.) Prenajatý majetok (leasing)** Spoločnosť neúčtuje o leasingu.

**20.) Majetok obstarávaný v privatizácii** Spoločnosť takýto majetok neeviduje.

**21.) Daň z príjmu** splatná daň z príjmov sa vypočíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne pripočítateľné položky ( nedaňové náklady) a odpočítateľné položky (nedaňové výnosy).

Ak je daňová povinnosť v daňovom priznaní nižšia ako výška daňovej licencie Spoločnosť má povinnosť o nej účtovať.

- Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok),

Spoločnosť sa rozhodla od roku 2016 neúčtovať o odloženej dani z dôvodu zániku povinnosti auditu podľa § 19 zákona.

- možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítat daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

Spoločnosť sa rozhodla v roku 2016 účtovať o odloženej dani z dôvodu vykázania zisku.

#### (d) Tvorba odpisového plánu

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a ročná odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

|                                  | Predpokladaná<br>doba používania | Ročná odpisov<br>sadzba | Metóda<br>odpisovania |
|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Aktivované náklady na vývoj      | -                                | -                       | -                     |
| Softvér                          | 5                                | 20                      | rovnomerná            |
| Oceniteľné práva                 | -                                | -                       | -                     |
| <u>Goodwill</u>                  | -                                | -                       | rovnomerná            |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | Rôzna                            | 100                     | Jednorazový odpis     |

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého nehmotného majetku sa tvorí opravná položka vo výške rozdielu jeho zistenej úžitkovej hodnoty a zostatkovej hodnoty.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a ročná odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

|                                         | Predpokladaná<br>doba používania | Ročná odpisov<br>sadzba | Metóda<br>odpisovania |
|-----------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Stavby                                  | 20                               | 5                       | rovnomerné            |
| Stroje, prístroje a zariadenia, PCP 700 | 4 - 6                            | 16,6 - 25               | rovnomerné            |
| Dopravné prostriedky                    | 4 - 6                            | 16,6 - 25               | rovnomerné            |
| Inventár                                | 6                                | 16,6                    | rovnomerné            |
| Drobné stavby                           | 12                               | 8,3                     | rovnomerné            |
| Drobný dlhodobý majetok                 | rôzna                            | 100                     | jednorazový odpis     |

V prípade prechodného zníženia hodnoty dlhodobého hmotného majetku sa tvorí opravná položka.

**e) Dotácia poskytnutá na obstaranie majetku**

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 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.

Spoločnosti bola udelená účelová dotácia na spolufinancovanie kúpy dlhodobého majetku - 2 ks technologického zariadenia. Dotácia bola poskytnutá postupne v rokoch 2009 až 2011, kedy bolo technologické zariadenie zaradené do majetku a začalo sa odpisovať. V časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovanými odpismi sa postupne do výnosov zúčtovala časť poskytnutej dotácie.

Z dôvodu neopraviteľnej škody technologického zariadenia sa dotácia vedie na účte dotácií.

V účtovnom období 2016 Spoločnosť vykonala opravu chyby 3 847,14 EUR, ktorá mala byť zaúčtovaná do výnosov v roku 2015. Zároveň sa o uvedenú sumu upravil Hospodársky výsledok.

**F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**

**(a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

**Dlhodobý nehmotný majetok**

Spoločnosť neeviduje žiadne náklady na výskum a vývojovú činnosť, v roku 2016 neobstarala žiaden DNM kúpou, vlastnou činnosťou alebo iným spôsobom.

Rovnako v roku 2016 Spoločnosť nezískala žiadny bezplatne dlhodobý nehmotný majetok.

## Informácia F. písm. a)

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok                 | Bežné účtovné obdobie                  |              |                       |          |                |                      |                                             |             |
|-------------------------------------------|----------------------------------------|--------------|-----------------------|----------|----------------|----------------------|---------------------------------------------|-------------|
|                                           | Aktivo-<br>vané<br>náklady<br>na vývoj | Softvér      | Oceniteľ-<br>né práva | Goodwill | Ostatný<br>DNM | Obstará-<br>vaný DNM | Poskyt-<br>nuté<br>preddav-<br>ky na<br>DNM | Spolu       |
| Prvotné ocenenie                          |                                        |              |                       |          |                |                      |                                             |             |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                        | <b>1 022</b> |                       | <b>0</b> |                | <b>0</b>             |                                             | <b>1022</b> |
| Prírastky                                 |                                        | 0            |                       | 0        |                | 0                    |                                             | 0           |
| Úbytky                                    |                                        | 0            |                       | 0        |                | 0                    |                                             | 0           |
| Presuny                                   |                                        | 0            |                       | 0        |                | 0                    |                                             | 0           |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                        | <b>1 022</b> |                       | <b>0</b> |                | <b>0</b>             |                                             | <b>1022</b> |
| Oprávky                                   |                                        |              |                       |          |                |                      |                                             |             |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                        | <b>1 022</b> |                       | <b>0</b> |                | <b>0</b>             |                                             | <b>1022</b> |
| Prírastky                                 |                                        | 0            |                       | 0        |                | 0                    |                                             | 0           |
| Úbytky                                    |                                        | 0            |                       | 0        |                | 0                    |                                             |             |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                        | <b>1 022</b> |                       | <b>0</b> |                | <b>0</b>             |                                             | <b>1022</b> |
| Opravné položky                           |                                        |              |                       |          |                |                      |                                             |             |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                        | <b>0</b>     |                       | <b>0</b> |                | <b>0</b>             |                                             | <b>0</b>    |
| Prírastky                                 |                                        | 0            |                       | 0        |                | 0                    |                                             | 0           |
| Úbytky                                    |                                        | 0            |                       | 0        |                | 0                    |                                             | 0           |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                        | <b>0</b>     |                       | <b>0</b> |                | <b>0</b>             |                                             | <b>0</b>    |
| Zostatková hodnota                        |                                        |              |                       |          |                |                      |                                             |             |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                        | <b>0</b>     |                       | <b>0</b> |                | <b>0</b>             |                                             | <b>0</b>    |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                        | <b>0</b>     |                       | <b>0</b> |                | <b>0</b>             |                                             | <b>0</b>    |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                       |          |                |                      |                                             |       |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|-----------------------|----------|----------------|----------------------|---------------------------------------------|-------|
|                                    | Aktivo-<br>vané<br>náklady<br>na vývoj       | Softvér | Oceniteľ-<br>né práva | Goodwill | Ostatný<br>DNM | Obstará-<br>vaný DNM | Poskyt-<br>nuté<br>preddav-<br>ky na<br>DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                       |          |                |                      |                                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 1022    |                       | 0        |                | 0                    |                                             | 1022  |
| Prírastky                          |                                              | 0       |                       | 0        |                | 0                    |                                             | 0     |
| Úbytky                             |                                              | 0       |                       | 0        |                | 0                    |                                             | 0     |
| Presuny                            |                                              | 0       |                       | 0        |                | 0                    |                                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 1 022   |                       | 0        |                | 0                    |                                             | 1022  |
| Oprávky                            |                                              |         |                       |          |                |                      |                                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 1 022   |                       | 0        |                | 0                    |                                             | 1022  |
| Prírastky                          |                                              | 0       |                       | 0        |                | 0                    |                                             | 0     |
| Úbytky                             |                                              | 0       |                       | 0        |                | 0                    |                                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 1 022   |                       | 0        |                | 0                    |                                             | 1022  |
| Opravné položky                    |                                              |         |                       |          |                |                      |                                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 0       |                       | 0        |                | 0                    |                                             | 0     |
| Prírastky                          |                                              | 0       |                       | 0        |                | 0                    |                                             | 0     |
| Úbytky                             |                                              | 0       |                       | 0        |                | 0                    |                                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 0       |                       | 0        |                | 0                    |                                             | 0     |
| Zostatková hodnota                 |                                              |         |                       |          |                |                      |                                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 0       |                       | 0        |                | 0                    |                                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 0       |                       | 0        |                | 0                    |                                             | 0     |

## Informácia F písm. c

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

**Dlhodobý hmotný majetok**

Spoločnosť eviduje na účtoch obstarania majetku nezaradenú nehnuteľnosť - Sklad plastov a nezaradené technické zhodnotenie zariadenia PCP 700 - Technológia spracovania plastov, v celkovej obstarávacej cene 3 180 393,92 EUR.

Najvýznamnejšou položkou obstaraného a zaradeného majetku je zariadenie PCP 700 -Technológia spracovania plastov, ktoré bolo zaradené do užívania v roku 2011. V roku 2012 a 2013 bol majetok technicky zhodnotený, rovnako v roku 2014 vo výške 1 930 872 EUR. V roku 2015 bol majetok technicky zhodnotený a zároveň z dôvodu neodstránených reklamovaných nedostatkov v záručnej lehote ponížený o sumu 78 500,00 EUR. Hodnota zariadenia k 31.12. 2015 tak dosahovala 13 852 040,38 EUR. Dňa 15.07.2016 vznikol v stredisku SZP požiar. Technológia bola požiarom poškodená, časť zničená, a prestala sa používať. Obstarávacia cena sa znížila na 978 287,09 EUR. Časť v sume 10 106,86 EUR bola predaná a zostatok bol zaúčtovaný na neopraviteľnú škodu. Zo zničenej časti vzniklo 200 000 kg šrotu, ktorý sa vedie na skladovej karte ako materiál za účelom predaja.

Technológia PCP 700 od roku zaradenia vykazovala mnohé nedostatky, ktoré bránili dosiahnutiu výkonových parametrov a tak aj očakávaných ekonomických výsledkov strediska.

Na konci roku 2012 Spoločnosť prijala rozhodnutie rekonštruovať a inovovať zariadenia tak, aby zariadenie dosahovalo výkonové parametre zabezpečujúce ziskovú prevádzku strediska. Z tohto dôvodu Spoločnosť tvorila i opravnú položku k hmotnému majetku vo výške odhadovaných nákladov na rekonštrukciu a inováciu. Na základe rokovaní s dodávateľmi boli práce a dodávky súvisiace s projektom inovácie odhadnuté v sume 2 071 440 EUR. Práce na zariadení pokračovali aj v roku 2014 až 2016. Následkom požiaru bola opravná položka zrušená.

Hodnota zariadenia k 31.12. 2016 tak dosahuje 978 287,09 EUR.

## Informácia F. písm. a)

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý<br>hmotný majetok         | Bežné účtovné obdobie |         |                                                                         |                                                                 |                                                  |                  |                         |                                           |          |
|------------------------------------|-----------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------|-------------------------|-------------------------------------------|----------|
|                                    | Pozemky               | Stavby  | Samo-<br>statné<br>hnuteľné<br>veci a<br>súbory<br>hnuteľ-<br>ných vecí | Pesto-<br>vateľs-<br>ké<br>celky<br>trvalýc<br>h<br>porast<br>. | Zákla-<br>dné<br>stádo<br>ťažné<br>zvierá-<br>tá | Ostat-<br>ný DHM | Obsta-<br>rávaný<br>DHM | Poskytn<br>uté<br>preddav<br>ky na<br>DHM | Spolu    |
| Prvotné ocenenie                   |                       |         |                                                                         |                                                                 |                                                  |                  |                         |                                           |          |
| Stav na začiatku<br>účtov. obdobia | 537056                | 2082746 | 14247889                                                                |                                                                 |                                                  | 0                | 2656215                 | 0                                         | 19523906 |
| Prírastky                          | 0                     | 0       | 0                                                                       |                                                                 |                                                  | 0                | 610304                  | 0                                         | 610304   |
| Úbytky                             | 0                     | 1088557 | 12903711                                                                |                                                                 |                                                  | 0                | 86125                   | 0                                         | 14078393 |
| Presuny                            | 0                     | 0       | 0                                                                       |                                                                 |                                                  | 0                | 0                       | 0                                         | 0        |
| Stav na konci<br>účtov. obdobia    | 537056                | 994189  | 1344178                                                                 |                                                                 |                                                  | 0                | 3180394                 | 0                                         | 6055817  |
| Oprávky                            |                       |         |                                                                         |                                                                 |                                                  |                  |                         |                                           |          |
| Stav na začiatku<br>účtov. obdobia | 0                     | 559448  | 5400684                                                                 |                                                                 |                                                  | 0                | 0                       | 0                                         | 5960132  |
| Prírastky                          | 0                     | 861266  | 8305174                                                                 |                                                                 |                                                  | 0                | 0                       | 0                                         | 9166440  |
| Úbytky                             | 0                     | 1088557 | 12903711                                                                |                                                                 |                                                  | 0                | 0                       | 0                                         | 13992268 |
| Stav na konci<br>účtov. obdobia    | 0                     | 332157  | 802147                                                                  |                                                                 |                                                  | 0                | 0                       | 0                                         | 1134304  |
| Opravné položky                    |                       |         |                                                                         |                                                                 |                                                  |                  |                         |                                           |          |
| Stav na začiatku<br>účtov. obdobia | 0                     | 0       | 2071440                                                                 |                                                                 |                                                  | 0                | 0                       | 0                                         | 2071440  |
| Prírastky                          | 0                     | 0       | 0                                                                       |                                                                 |                                                  | 0                | 0                       | 0                                         | 00       |
| Úbytky                             | 0                     | 0       | 2071440                                                                 |                                                                 |                                                  | 0                | 0                       | 0                                         | 2071440  |
| Stav na konci<br>účtov. obdobia    | 0                     | 0       | 0                                                                       |                                                                 |                                                  | 0                | 0                       | 0                                         | 0        |
| Zostatková hodnota                 |                       |         |                                                                         |                                                                 |                                                  |                  |                         |                                           |          |
| Stav na začiatku<br>účtov. obdobia | 537056                | 1523398 | 8847205                                                                 |                                                                 |                                                  | 0                | 2656215                 | 0                                         | 13563874 |
| Stav na konci<br>účtov. obdobia    | 537056                | 662032  | 542031                                                                  |                                                                 |                                                  | 0                | 3180394                 | 0                                         | 5038434  |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok                | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                |                                                                            |                                                                        |                                               |                     |                         |                                              |                 |
|----------------------------------------|----------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------|-------------------------|----------------------------------------------|-----------------|
|                                        | Pozemky                                      | Stavby         | Samos-<br>tatné<br>hnutel'-né<br>veci a<br>súbory<br>hnutel'-<br>ných vecí | Pesto-<br>-<br>vateľ-<br>ské<br>celky<br>trvalý<br>ch<br>poras-<br>tov | Základ-<br>né<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostat-<br>ný<br>DHM | Obsta-<br>rávaný<br>DHM | Poskyt-<br>nuté<br>predda-<br>v-ky na<br>DHM | Spolu           |
| Prvotné ocenenie                       |                                              |                |                                                                            |                                                                        |                                               |                     |                         |                                              |                 |
| <b>Stav na začiatku účtov. obdobia</b> | <b>537056</b>                                | <b>2087466</b> | <b>14820035</b>                                                            |                                                                        |                                               | <b>107176</b>       | <b>2603167</b>          | <b>0</b>                                     | <b>20154900</b> |
| Prírastky                              | 0                                            | 0              | 1035                                                                       |                                                                        |                                               | 0                   | 54084                   | 0                                            | 55120           |
| Úbytky                                 | 0                                            | 4720           | 573182                                                                     |                                                                        |                                               | 107176              | 1036                    | 0                                            | 686114          |
| Presuny                                | 0                                            | 0              | 0                                                                          |                                                                        |                                               | 0                   | 0                       | 0                                            | 0               |
| <b>Stav na konci účtov. obdobia</b>    | <b>537056</b>                                | <b>2082746</b> | <b>14247888</b>                                                            |                                                                        |                                               | <b>0</b>            | <b>2656215</b>          | <b>0</b>                                     | <b>19523905</b> |
| Oprávky                                |                                              |                |                                                                            |                                                                        |                                               |                     |                         |                                              |                 |
| <b>Stav na začiatku účtov. obdobia</b> | <b>0</b>                                     | <b>453536</b>  | <b>4637016</b>                                                             |                                                                        |                                               | <b>0</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b>                                     | <b>5090552</b>  |
| Prírastky                              | 0                                            | 110632         | 1258350                                                                    |                                                                        |                                               | 0                   | 0                       | 0                                            | 1368982         |
| Úbytky                                 | 0                                            | 4720           | 494682                                                                     |                                                                        |                                               | 0                   | 0                       | 0                                            | 499402          |
| <b>Stav na konci účtov. obdobia</b>    | <b>0</b>                                     | <b>559448</b>  | <b>5400684</b>                                                             |                                                                        |                                               | <b>0</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b>                                     | <b>5960132</b>  |
| Opravné položky                        |                                              |                |                                                                            |                                                                        |                                               |                     |                         |                                              |                 |
| <b>Stav na začiatku účtov. obdobia</b> | <b>0</b>                                     | <b>0</b>       | <b>2071440</b>                                                             |                                                                        |                                               | <b>0</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b>                                     | <b>2071440</b>  |
| Prírastky                              | 0                                            | 0              | 0                                                                          |                                                                        |                                               | 0                   | 0                       | 0                                            | 00              |
| Úbytky                                 | 0                                            | 0              | 0                                                                          |                                                                        |                                               | 0                   | 0                       | 0                                            | 0               |
| <b>Stav na konci účtov. obdobia</b>    | <b>0</b>                                     | <b>0</b>       | <b>2071440</b>                                                             |                                                                        |                                               | <b>0</b>            | <b>0</b>                | <b>0</b>                                     | <b>2071440</b>  |
| Zostatková hodnota                     |                                              |                |                                                                            |                                                                        |                                               |                     |                         |                                              |                 |
| <b>Stav na začiatku účtov. obdobia</b> | <b>537056</b>                                | <b>1633930</b> | <b>8111579</b>                                                             |                                                                        |                                               | <b>107176</b>       | <b>2603167</b>          | <b>0</b>                                     | <b>12992908</b> |
| <b>Stav na konci účtov. obdobia</b>    | <b>537056</b>                                | <b>1523298</b> | <b>6775765</b>                                                             |                                                                        |                                               | <b>0</b>            | <b>2656215</b>          | <b>0</b>                                     | <b>13563774</b> |

**(b) Spôsob a výška poistenia**

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni UNIQA poisťovňa, a.s. a KOOPERATÍVA poisťovňa, a.s. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým poškodenie požiarom, úderom blesku, výbuchom, vytopením vodou, krádežou, vlamaním a živelnou pohromou a environmentálnu škodu. V tabuľke sú uvádzané poistenia majetku na stredisku Lieskovec.

| Poistený majetok                                                                                 | Poistná suma v EUR | Platnosť zmluvy od - do        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------|
| Zodpovednosť za škody spôsobenú prevádzkou – priemyselné riziká UNIQA                            | 300 000            | 19.02.2014 doteraz             |
| Poistenie nehnuteľnosti vrátane príslušenstva SZP, strojov a prístrojov v prevádzke SZP GENERALI | 900 000            | 19.02.2014<br>11.07.2014 zmena |
| Pozemok v SZP Lieskovec, UNIQA                                                                   | 70 500             | 12.11.2014 doteraz             |
| Sklad suroviny a výrobkov                                                                        | 1 916 700          | 11.11.2014 doteraz             |
| Motorové vozidlá - havarijné poistenie, KOOOPERATÍVA                                             | 22040              | 31.03.2014 doteraz             |
| Spolu                                                                                            |                    |                                |

**(c) Záložné právo a obmedzené právo s majetkom nakladať**

Spoločnosť má vecné bremeno spočívajúce v práve umiestnenia energetického zariadenia na pozemku a vstupe na pozemok par. č. 1535/117 a v zabezpečení neobmedzenému prístupu cez pozemok par. č. 1535/116 v prospech Stredoslovenská energetika – Distribúcia, a.s. a to na dobu neurčitú, bezodplatne, z dôvodu predaja trafostanice a umožnenie prístupu k nej.

Informácia F písm. c)

| Dlhodobý hmotný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie v EUR |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 3 364 572,43                           |

Záložné práva sú na uvedenom majetku, ktorý je vyjadrený v zostatkových cenách:

Stavby 2 827 516,33 EUR

Pozemok 537 056,10 EUR

Na základe Dohody o urovaní spoločnosť UNIQA (poisťovňa) uložila do úschovy sumu 3 650 900,00 EUR v prospech Recyklačného fondu, čo predstavuje najvyššej hodnote istiny pohľadávky Recyklačného fondu. Uvedená hodnota vyplýva v súvislosti so Škodovou udalosťou uplatnenou voči spoločnosti UNIQA a z nároku na poistné plnenie.

**(d) Majetok, ktorý nadobudol veriteľ**

Spoločnosť nemá žiadny majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode, ale ktorý užíva Spoločnosť na základe zmluvy o výpožičke.

**(e) Nadobudnutý DNM alebo prevedený DNM**

Spoločnosť neeviduje majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

**(f) Majetok goodwill**

Spoločnosť v roku 2016 neeviduje goodwill.

**(g) Opravná položka k nadobudnutému majetku – 097**

Spoločnosť neeviduje takýto majetok.

**(h) Aktivované náklady na vývoj**

Informácie o výskumnej a vývojovej činnosti účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie v členení na:

- náklady na výskum vo výške 0,00 EUR,
- neaktivované náklady na vývoj vo výške 0,00 EUR,
- aktivované náklady na vývoj vo výške 0,00 EUR.

Spoločnosť neeviduje.

**(i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku**

Spoločnosť nemá v žiadnej spoločnosti rozhodovacie práva a nemá uzavretú ovládaciu zmluvu so žiadnymi spoločnosťami.

Informácia F písm. i)

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------|
|                                                                  | Podiel ÚJ na ZI v %   | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| <b>Dcérske účtovné jednotky</b>                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| <b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                     |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| <b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>                       |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| <b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b>       |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|                                                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                           | -                     | -                                    | -                                                          | -                                                       | -                   |

**(j) Dlhodobého finančný majetok**

Spoločnosť nevlastní finančný majetok.

**(k) Opravná položka k DFM**

Spoločnosť nemá náplň

Informácia F. písm. j)

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý<br>finančný majetok       | Bežné účtovné obdobie                     |                                                                                      |                                        |                                   |                |                                                            |                         |                                             |       |
|------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------|-------|
|                                    | Podie-<br>lové CP<br>a podie-<br>ly v DÚJ | Podielov<br>é CP<br>a podiely<br>v spoloč-<br>nosti<br>s podsta-<br>t-ným<br>vplyvom | Ostatné<br>dlhodobé<br>CP a<br>podiely | Pôžičky<br>ÚJ<br>v kons.<br>celku | Ostatný<br>DFM | Pôžičky<br>s dobou<br>splatnosti<br>i najviac<br>jeden rok | Obsta-<br>rávaný<br>DHM | Poskyt-<br>nuté<br>pred-<br>davky<br>na DFM | Spolu |
| Prvotné ocenenie                   |                                           |                                                                                      |                                        |                                   |                |                                                            |                         |                                             |       |
| Stav na začiatku<br>účtov. obdobia |                                           |                                                                                      |                                        |                                   |                |                                                            |                         |                                             |       |
| Prírastky                          |                                           |                                                                                      |                                        |                                   |                |                                                            |                         |                                             |       |
| Úbytky                             |                                           |                                                                                      |                                        |                                   |                |                                                            |                         |                                             |       |
| Presuny                            |                                           |                                                                                      |                                        |                                   |                |                                                            |                         |                                             |       |
| Stav na konci<br>účtov. obdobia    |                                           |                                                                                      |                                        |                                   |                |                                                            |                         |                                             |       |
| Opravné položky                    |                                           |                                                                                      |                                        |                                   |                |                                                            |                         |                                             |       |
| Stav na začiatku<br>účtov. obdobia |                                           |                                                                                      |                                        |                                   |                |                                                            |                         |                                             |       |
| Prírastky                          |                                           |                                                                                      |                                        |                                   |                |                                                            |                         |                                             |       |
| Úbytky                             |                                           |                                                                                      |                                        |                                   |                |                                                            |                         |                                             |       |
| Stav na konci<br>účtov. obdobia    |                                           |                                                                                      |                                        |                                   |                |                                                            |                         |                                             |       |
| Zostatková<br>hodnota              |                                           |                                                                                      |                                        |                                   |                |                                                            |                         |                                             |       |
| Stav na začiatku<br>účtov. obdobia |                                           |                                                                                      |                                        |                                   |                |                                                            |                         |                                             |       |
| Stav na konci<br>účtov. obdobia    |                                           |                                                                                      |                                        |                                   |                |                                                            |                         |                                             |       |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý finančný majetok              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
|----------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|----------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|                                        | Podielové CP a podiely v DÚJ                 | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu |
| Prvotné ocenenie                       |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| <b>Stav na začiatku účtov. obdobia</b> |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Prírastky                              |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Úbytky                                 |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Presuny                                |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| <b>Stav na konci účtov. obdobia</b>    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Opravné položky                        |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| <b>Stav na začiatku účtov. obdobia</b> |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Prírastky                              |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Úbytky                                 |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| <b>Stav na konci účtov. obdobia</b>    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| Zostatková hodnota                     |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| <b>Stav na začiatku účtov. obdobia</b> |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |
| <b>Stav na konci účtov. obdobia</b>    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |       |

**Informácia F písm. j) a l)**

Spoločnosť nemá náplň

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

Spoločnosť neposkytla žiadne dlhodobé pôžičky

**Informácia F písm. j) a l)**

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

**(l) Zmeny v zložkách DFM**

Spoločnosť neeviduje.

**(m) Záložné právo na DFM**

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

Nie je zriadené

**(n) Ocenenie DFM ku dňu zostavenia závierky**

Spoločnosť nemá DFM ocenený reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania, ktorého ocenenie by mal vplyv na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania.

**(o) Zásoby a opravné položky**

V roku 2016 Spoločnosť preceňovala zásoby vlastnej výroby, ktoré k 31.12.2016 oceňovala kalkulovanou cenou určenou na báze skutočných výrobných nákladov.

Spoločnosť vytvorila k 31.12.2016 opravnú položku k zásobám vlastnej výroby vo výške rozdielu medzi ocenením zásob na báze vlastných nákladov na výrobu a realizačnou cenou.

**Informácia F. písm. o)**

Tabuľka č. 1

| Zásoby                                   | Bežné účtovné obdobie                 |           |                                               |                                                        |                                    |
|------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                          | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| Materiál                                 |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej | 22008                                 |           | 19249                                         |                                                        | 2759                               |
| Výrobky                                  | 28211                                 |           | 3296                                          |                                                        | 24915                              |
| Zvieratá                                 |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Tovar                                    |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Nehnuteľnosť na predaj                   |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Poskytnuté preddavky na zásoby           |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| <b>Zásoby spolu</b>                      | 50219                                 |           | 22545                                         |                                                        | 27674                              |

Informácie o nehnuteľnostiach na predaj – Spoločnosť nemá náplň

Tabuľka č. 2

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

**(p) Záložné právo na zásoby**

Spoločnosť nemá náplň

**Informácia F. písm. p)**

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

**(q) Zákazková výroba**

Spoločnosť neúčtovala o zákazkovej výrobe.

**Informácia F. písm. q)**

Tabuľka č. 1

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

Tabuľka č. 2

| Hodnota zákazkovej výroby                                           | Za bežné účtovné obdobie | Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe         |                          |                                                                           |
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku |                          |                                                                           |
| Suma prijatých preddavkov                                           |                          |                                                                           |
| Suma zadržanej platby                                               | -                        | -                                                                         |

Tabuľka č. 3

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

Tabuľka č. 4

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

**(r) Pohľadávky a opravné položky**

Spoločnosť k 31.12.2016 neeviduje opravné položky k pohľadávkam.

**Informácia F. písm. r)**

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

**Pohľadávky voči spriazneným osobám:**

Spoločnosť neeviduje pohľadávky voči spriazneným osobám.

**(s) Veková štruktúra pohľadávok**

Informácia F. písm. s)

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                                            | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                                           |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         |                     |                      |                  |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 125303              |                      | 123303           |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      |                  |
| Sociálne poistenie                                                       |                     |                      |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 1866                |                      | 1866             |
| Iné pohľadávky                                                           | 9504556             |                      | 9504556          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>9631725</b>      |                      | <b>9631725</b>   |

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti

2016

Pohľadávky v splatnosti

9631725**Krátkodobé pohľadávky spolu****9631725****(t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo iná forma zabezpečenia****(u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo**

Informácia F. písm. t) a u)

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

**(v) Odložená daňová pohľadávka**

Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala o odložených pohľadávkach.

Bližšie je popísaná v časti G písmeno f), kde je uvedený spôsob zániku odloženého daňového záväzku a pohľadávky.

**(w) Finančný majetok**

Spoločnosť nemá

**Informácia F. písm. W)**

Tabuľka č. 1

| Názov položky            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny       | 160                   | 137                                          |
| Bežné bankové účty       | 731                   | 12947                                        |
| Bankové účty termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste         |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>             | 891                   | 13084                                        |

Tabuľka č. 2

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

Spoločnosť nemá.

**(x) Opravná položka ku krátkodobému finančnému majetku**

Spoločnosť netvorila

## Informácia F. písm. x)

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

**(y) Záložné právo alebo obmedzené právo na krátkodobý finančný majetok**

Spoločnosť nevlastní finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo.

## Informácia F. písm. y)

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

**(z) a) Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou**

Spoločnosť neeviduje, nevlastní iný krátkodobý finančný majetok

## Informácia F. písm. za)

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

**(z) b) Časové rozlíšenie nákladov a príjmov budúcich období**

## Informácia F. písm. zb)

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   |                       |                                              |
| Vízum do RF/CÚ-elektr. podpis                      |                       |                                              |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>6497</b>           | <b>9708</b>                                  |
| Poistenie majetku, zodp. za škodu 2017             | 5579                  | 9542                                         |
| Povinné zmluvné poistenie na r. 2017               | 299                   |                                              |
| Havarijné poistenie vozidiel r. 2017               | 162                   |                                              |
| Ostatné                                            | 457                   | 166                                          |
| <b>Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Prijmy budúcich období krátkodobé z toho:</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |

**(z) c) Majetok prenášaný formou finančného lízingu u prenajímateľa**

Informácie o majetku prenášanom formou finančného prenájmu – Spoločnosť nemá.

Informácia F. písm. zc)

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

**G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY****(a) Vlastné imanie**

1.) Základné imanie spoločnosti je zložené z 7 790 akcií na meno s nominálnou hodnotou 63,74 EUR, s jedným plne upísaným a splateným podielom.

2.) Spoločnosť nemá pohľadávky za upísané vlastné imanie.

3.) Na základe rozhodnutia jediného akcionára bola v roku 2016 strata za rok 2015 v sume 1 249 375,38 EUR prevedená na účet neuhradenej straty minulých rokov.

4.) Spoločnosť nemá akcie a podiely na základnom imaní vlastnených jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.

5.) Spoločnosť nevykázala zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní.

Vlastné imanie Spoločnosti sa skladá zo základného imania, z kapitálových fondov, zo zákonného rezervného fondu a výsledkov hospodárenia minulých období a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení.

Základné imanie Spoločnosti sa v priebehu roka nezvýšilo, vykazuje sa vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu. Zákonný rezervný fond patriaci do skupiny kapitálových fondov je tvorený čiastkou, ktorá prevyšovala sumu navýšenia základného imania z poskytnutých pôžičiek akcionára, ktoré sa zvyšovalo v roku 2006. V súlade s notárskou zápisnicou sa táto suma previedla na zákonný rezervný fond z kapitálových fondov.

Spoločnosť vytvára rezervný fond zo zisku po zdanení a to vo výške 10% až do doby dosiahnutia hodnoty 20% základného imania.

**Informácia G. písm. a) bod 3.**

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | 0                                            |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   |                                              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    |                                              |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | 0                                            |

Tabuľka č. 2

| Názov položky                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovná strata</b>                       | <b>1249375</b>                               |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>        | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Zo zákonného rezervného fondu               |                                              |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov          |                                              |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        |                                              |
| Úhrada straty spoločníkmi                   |                                              |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | 1249375                                      |
| Iné                                         |                                              |
| <b>Spolu</b>                                | <b>1249375</b>                               |

**(b) Rezervy**

Rezervy sú vytvorené z dôvodu nevyčerpaných dovolení zamestnancov vrátane poistného na zdravotné a sociálne poistenie. V roku 2016 Spoločnosť tvorila rezervu na odchodné. Iné rezervy Spoločnosť netvorila.

**Informácia G. písm. b)**

Tabuľka č. 1

| Názov položky                      | Bežné účtovné obdobie              |             |          |          |                                 |
|------------------------------------|------------------------------------|-------------|----------|----------|---------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba      | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | <b>470</b>                         | <b>26</b>   |          |          | <b>496</b>                      |
| Rezerva na odchodné                | 470                                | 26          |          |          | 496                             |
|                                    |                                    |             |          |          |                                 |
|                                    |                                    |             |          |          |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>4290</b>                        | <b>5915</b> |          | 4290     | <b>5915</b>                     |
| Rezerva na dovolenky               | 4290                               | 5915        |          | 4290     | 5915                            |
| Rezerva na audit                   | 0                                  | 0           | 0        | 0        | 0                               |
| Ostatné rezervy                    | 0                                  | 0           | 0        | 0        | 0                               |
|                                    |                                    |             |          |          |                                 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky                      | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |             |              |              |                                 |
|------------------------------------|----------------------------------------------|-------------|--------------|--------------|---------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba      | Použitie     | Zrušenie     | Stav na konci účtovného obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   | <b>3742</b>                                  |             |              | <b>3272</b>  | <b>470</b>                      |
| odchodné                           | 3742                                         |             |              | 3272         | 470                             |
|                                    |                                              |             |              |              |                                 |
|                                    |                                              |             |              |              |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | <b>68473</b>                                 | <b>4290</b> | <b>23071</b> | <b>45402</b> | <b>4290</b>                     |
| Rezerva na dovolenky               | 20471                                        | 4290        | 20471        |              | 4290                            |
| Rezerva na audit                   | 2600                                         |             | 2600         |              |                                 |
| Ostatné rezervy                    | 45402                                        |             |              | 45402        |                                 |

**(c) Závazky a veková štruktúra**

Spoločnosť vykazuje záväzky z obchodného styku, nevyfakturované dodávky, záväzky voči zamestnancom, zo sociálneho poistenia, daňové záväzky a dotácie, ostatné záväzky (okrem bankových úverov a sociálneho fondu).

**Závazky podľa zostatkovej doby**

Spoločnosť vykazuje ako dlhodobé záväzky pôžičku od fyzickej osoby s dobou splatnosti dlhšou ako jeden rok. Ďalej eviduje ako záväzok poskytnutú podporu formou úveru z Environmentálneho fondu, pričom tá časť záväzku so splatnosťou do jedného roka sa vykazuje v súvahe na riadku 135 Iné záväzky.

Závazky voči spriazneným osobám:

|          |         | <u>z toho pôžička</u> | <u>celkom</u> |
|----------|---------|-----------------------|---------------|
| akcionár | pôžička | 926 340 EUR           | 926 340 EUR   |

**Informácia G. písm. c ) a d)**

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Závazky po lehote splatnosti                                    | 1085583               | 2534898                                      |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 3840990               | 161264                                       |
| <b>Krátkodobé záväzky z obchodného styku spolu</b>              | <b>4926573</b>        | <b>2696162</b>                               |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 1418790               | 2027630                                      |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       | 0                                            |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>1418790</b>        | <b>2027630</b>                               |

Rezervy sú vykázané v tabuľke b), sociálny fond v tabuľke g)

**(d) Závazky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia**

Projekt vybudovania Strediska zhodnocovania plastov bol v roku 2009 podporený z prostriedkov z Environmentálneho fondu formou úveru, so splatnosťou v roku 2020.

Spoločnosť spláca úver mesačne vrátane príslušných úrokov. Zostatok tohto záväzku k 31.12.2016 predstavuje 689 429,88 EUR, z toho dlhodobý (1/2017 – 12/2020) je 492 449,88 EUR a krátkodobý (1/2017– 12/2017) je 196 980 EUR.

Na zabezpečenie úveru bolo voči Environmentálnemu fondu **zriadené záložné právo na pozemok Spoločnosti** v katastrálnom území Banskej Bystrice, v obci Lieskovec.

**(e) Odložený daňový záväzok**

Povinnosť účtovať o daňovom záväzku a pohľadávke Spoločnosti nevzniká.

Záväzok a pohľadávka z predošlých rokov v sume 912 256,21 EUR boli k 31.12.2016 zrušené.

**Informácia F písm. v) a G. písm. f )**

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  |                       | -4146149                                     |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                            |                       | 4146149                                      |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> |                       | 470                                          |
| odpočítateľné                                                                         |                       | 470                                          |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov v %</b>                                                      |                       | 22                                           |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     |                       | 104                                          |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |                       | -2177                                        |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov                                                      |                       | -255                                         |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       | 0                                            |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                        |                       | -912049                                      |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                              |                       | 175630                                       |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                                 |                       | 175630                                       |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                        |                       |                                              |
| Iné                                                                                   |                       |                                              |

**(f) Závazky zo sociálneho fondu**

Sociálny fond bol tvorený vo výške 0,6% z hrubých miezd bez náhrad miezd. Čerpal sa počas r. 2016 na príspevky na stravovanie.

## Informácia G. písm. g )

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | 35                    | 323                                          |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 557                   | 2209                                         |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>557</b>            | <b>1920</b>                                  |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | 591                   | 2208                                         |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>0</b>              | <b>35</b>                                    |

**(g) Vydané dlhopisy**

Spoločnosť nevydala dlhopisy.

**Informácia G. písm. h )**

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

**(h) Bankové úvery, pôžičky a finančné výpomoci****Informácia G. písm. i)**

Tabuľka č. 1

| Názov položky                   | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|---------------|------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |               |                  |                                                        |                                                                               |
| Úver EXIM banka, a.s.           | EUR  | 4,1%          | 30.04.2019       | 2819016                                                | 5493720                                                                       |
|                                 |      |               |                  |                                                        |                                                                               |
| <b>r. 121 spolu</b>             |      |               |                  | <b>2819017</b>                                         | <b>5493720</b>                                                                |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |               |                  |                                                        |                                                                               |
|                                 |      |               |                  |                                                        |                                                                               |
|                                 |      |               |                  |                                                        |                                                                               |
|                                 |      |               |                  |                                                        |                                                                               |
|                                 |      |               |                  |                                                        |                                                                               |
| <b>r. 139 spolu</b>             |      |               |                  |                                                        |                                                                               |

Ku dňu 31.12.2016 bol uzatvorený Dodatok č. 18 k Zmluve o úvere, kde bola dohodnutá zmena splátok a splatnosti úveru.

Tabuľka č. 2

| Názov položky                              | Mena | Úrok p.a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|------|---------------|------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé pôžičky/závazky</b>            |      |               |                  |                                                        |                                                                               |
| Pôžička FO                                 | EUR  | 3%            |                  | 0                                                      | 207068                                                                        |
| Pôžička FO                                 | EUR  | 0%            | 31.12.2017       | 926340                                                 | 499375                                                                        |
| Pôžička ADOTEL-HEX s.r.o.                  | EUR  | 4%            |                  | 0                                                      | 126945                                                                        |
| Pôžička Želsys a.s.                        | EUR  |               |                  | 0                                                      | 230000                                                                        |
| Úver Environmentálny fond                  | EUR  | 1%            | 27.01.2020       | 492450                                                 | 804335                                                                        |
| <b>r. 110 spolu</b>                        |      |               |                  | <b>1418790</b>                                         | <b>1867723</b>                                                                |
| <b>Krátkodobé pôžičky/závazky</b>          |      |               |                  |                                                        |                                                                               |
| Úver Environmentálny fond<br><b>r. 135</b> | EUR  | 1%            | 31.12.2017       | <b>238921</b>                                          | <b>196 980</b>                                                                |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>        |      |               |                  |                                                        |                                                                               |
| Pôžička FO                                 | EUR  | 3%            | 30.06.2015       | 0                                                      | 71627                                                                         |
| IN VEST s.r.o.                             | EUR  | 5%            | 30.06.2017       | 150 000                                                | 150000                                                                        |
| Pôžička FO                                 | EUR  | 0%            | 31.03.2016       |                                                        | 0                                                                             |
| Pôžička PO                                 | EUR  | 3,5%          | 30.06.2015       | 0                                                      | 11087                                                                         |
| Hamnet, spol. s r.o.                       | EUR  | 3,5%          | 31.12.2017       | 383000                                                 | 950                                                                           |
| IN VEST s.r.o.                             | EUR  | 8%            | 30.06.2017       | 275000                                                 | 0                                                                             |
| Pôžička PO                                 | EUR  | 0%            | 30.06.2015       |                                                        | 500                                                                           |
| <b>r. 140 spolu</b>                        |      |               |                  | <b>808000</b>                                          | <b>234164</b>                                                                 |

**Podpora z Environmentálneho fondu** je popísaná v záväzkoch písm. e)

#### Úver Exportno – importná banka, ďalej EXIM banka

Spoločnosť v roku 2009 poskytla úver Exportno-importná banka Slovenskej republiky na nákup 2 ks technologických zariadení PCP 700 na recykláciu zmesných odpadových plastov s výstupom ropných frakcií. Na základe dodatku k zmluve veriteľ poskytol navýšenie peňažných prostriedkov na inováciu technologického vybavenia, celková hodnota úveru po navýšení je 6 767 440,71 EUR, s tým že navýšený úver bol dočerpaný do 31.03.2014. Spoločnosť počas roku 2016 splácala istinu s príslušným úrokom v rámci zmluvných podmienok.

#### Zabezpečenie

##### Zabezpečenie

Na zabezpečenie úveru bolo voči Exportno-importnej banke Slovenskej republiky zriadené **záložné právo** na rozostavanú halu skladovania a prípravy plastov v areáli Strediska zhodnocovania plastov v dôsledku zmeny výšky úveru a nového splátkového kalendára. Záložné práva boli zapísané v katastri nehnuteľností až začiatkom roku 2016.

Spolu sú záložné práva evidované voči Exportno-importnej banke Slovenskej republiky vo výške nesplateného úveru.

Ostatné úver a pôžičky nemajú zabezpečenie.

#### **Pôžička od fyzickej osoby**

Pôžička v aktuálnej výške istiny 926 340 z predošlých účtovných období so splatnosťou k 31.12.2017 je bez úrokov.

#### **Zabezpečenie**

Pôžička nemá zabezpečenie.

#### **(i) Časové rozlíšenie výdavkov a výnosov budúcich období**

Spoločnosť účtuje na účte výdavky budúcich období úroky z poskytnutého úveru a pôžičky, ktoré neboli na základe platnej zmluvy o úvere / pôžičke vyplatené k 31.12.2016. Ide o nevyplatený úrok z úveru, poskytnutého Environmentálnym fondom a úrok z pôžičky od právnickej osoby.

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív:

#### **Informácia G. písm. j)**

| Názov položky                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | 9146                  | 30931                                        |
| úrok z pôžičiek                                    | 9146                  | 19704                                        |
| úrok z úverov                                      |                       | 875                                          |
| ostatné                                            |                       | 739                                          |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    |                       | <b>1728646</b>                               |
| dotácia z RF na obstaranie majetku                 |                       | 1728646                                      |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  |                       | 276 583                                      |
| dotácia z RF na obstaranie majetku                 | 276583                | 276 583                                      |
|                                                    |                       |                                              |

#### **(j) Deriváty**

Spoločnosť nemá uzavreté zmluvy o derivátoch a ani o nich neúčtuje.

#### **Informácia G. písm. k)**

Tabuľka č. 1

| Názov položky                               | Účtovná hodnota |         | Dohodnutá cena<br>podkladového nástroja |
|---------------------------------------------|-----------------|---------|-----------------------------------------|
|                                             | pohľadávky      | záväzky |                                         |
| Deriváty určené na obchodovanie,<br>z toho: | -               | -       |                                         |
|                                             |                 |         |                                         |
|                                             |                 |         |                                         |
|                                             |                 |         |                                         |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho:            | -               | -       |                                         |
|                                             |                 |         |                                         |
|                                             |                 |         |                                         |
|                                             |                 |         |                                         |

Tabuľka č. 2

| Názov položky                               | Bežné účtovné obdobie                    |                | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie |                |
|---------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------|----------------|
|                                             | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na |                | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom<br>na     |                |
|                                             | Výsledok<br>hospodárenia                 | Vlastné imanie | Výsledok<br>hospodárenia                        | Vlastné imanie |
| Deriváty určené na<br>obchodovanie, z toho: | -                                        | -              | -                                               | -              |
|                                             |                                          |                |                                                 |                |
|                                             |                                          |                |                                                 |                |
|                                             |                                          |                |                                                 |                |
| Zabezpečovacie deriváty,<br>z toho:         | -                                        | -              | -                                               | -              |
|                                             |                                          |                |                                                 |                |
|                                             |                                          |                |                                                 |                |
|                                             |                                          |                |                                                 |                |

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

Spoločnosť nemá.

Informácia G. písm. I)

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

**(I) Majetok prenájatý formou finančného lízingu (nájomca)**

Spoločnosť neúčtuje o prenájomnom majetku formou finančného prenájmu.

**Informácia G. písm. m)**

| Názov položky   | Bežné účtovné obdobie   |                                          |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                          |                    |
|-----------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|
|                 | Splatnosť               |                                          |                    | Splatnosť                                    |                                          |                    |
|                 | Do jedného roka vrátane | Od jedného roka do piatich rokov vrátane | Viac ako päť rokov | Do jedného roka vrátane                      | Od jedného roka do piatich rokov vrátane | Viac ako päť rokov |
| Istina          |                         |                                          |                    |                                              |                                          |                    |
| Finančný náklad |                         |                                          |                    |                                              |                                          |                    |
| <b>Spolu</b>    | -                       | -                                        | -                  | -                                            | -                                        | -                  |

**. ÚDAJE O VÝNOSOCH****(a) Tržby**

Zdrojom tržieb je predaj minerálnych olejov, ktoré sú produktom spracovania plastových odpadov v Stredisku zhodnocovania plastov v Lieskovci. Vzhľadom na pokračujúcu inováciu technologického zariadenia i celého strediska do počas 1. polroka 2016 bolo zariadenie z dôvodu prác na ňom čiastočne mimo prevádzky, čomu zodpovedá i výška tržieb. Dňa 15.07.2016 došlo na prevádzke v Lieskovci k rozsiahlemu požiaru, kde bolo poškodené zariadenie PCP 700, výrobná hala a skladové priestory. Od uvedeného dátumu je výroba pozastavená. Ďalšie tržby sú z predaja materiálu – poškodeného a nepotrebného majetku.

**Informácia H. písm. a)**

Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

| Oblasť odbytu | Výrobky |     | Poradenstvo |     | Tržby ostatné, majetok |     | Predaj tovaru, materiálu |     | Spolu |     |
|---------------|---------|-----|-------------|-----|------------------------|-----|--------------------------|-----|-------|-----|
|               | BUO     | PUO | BUO         | PUO | BUO                    | PUO | BUO                      | PPO | BUO   | PUO |

Enviro Lieskovec, a.s.

Poznámky Úč. POD 3 – 01

IČO: 31405061

DIČ: 2020307542

|                    | 2016        | 2015         | 2016     | 2015  | 2016         | 2015          | 2016         | 2015     | 2016         | 2015   |
|--------------------|-------------|--------------|----------|-------|--------------|---------------|--------------|----------|--------------|--------|
| Skupina odb.       | 0           | 0            | 0        |       | 0            | 98499         | 0            | 0        | 0            | 98499  |
| Ostatní odb. SR    | 9933        | 58959        | 0        | 12750 | 19292        | 5836          | 11281        | 0        | 40506        | 64796  |
| Ostatní odb. zahr. | 0           | 0            | 0        | 0     | 0            | 0             | 0            | 0        | 0            | 0      |
| <b>Spolu</b>       | <b>9933</b> | <b>58959</b> | <b>0</b> | 12750 | <b>19292</b> | <b>104335</b> | <b>11281</b> | <b>0</b> | <b>40506</b> | 176044 |

**(b) Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob**

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie o 11914 EUR ( v r. 2015 zníženie o 4 226 EUR), vychádzajúc zo súvahových položiek stavu zásob vlastnej výroby ako je to znázornené v nasledujúcej tabuľke:

Informácia H. písm. b)

| Názov položky                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                                              |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                                       | Konečný zostatok      | Konečný zostatok                             | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                       | 4383                  | 34961                                        | 32522           | -30578                                | 2439                                         |
| Výrobky                                                               | 29526                 | 33408                                        | 68717           | -3881                                 | -35309                                       |
| Zvieratá                                                              | 0                     | 0                                            |                 |                                       | 0                                            |
| <b>Spolu</b>                                                          | <b>33909</b>          | <b>68369</b>                                 | <b>101239</b>   | <b>-34459</b>                         | <b>-32870</b>                                |
| Manká a škody                                                         | x                     | x                                            |                 |                                       | 0                                            |
| Reprezentačné                                                         | x                     | x                                            | x               |                                       | 0                                            |
| Dary                                                                  | x                     | x                                            | x               |                                       | 0                                            |
| Iné (opravné položka k zásobám)                                       | x                     | x                                            | x               | 22546                                 | 28644                                        |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> | <b>x</b>              | <b>x</b>                                     | <b>x</b>        | <b>-11914</b>                         | <b>-4226</b>                                 |

**(c) Aktivácia**

Spoločnosť v roku 2016 nemala dôvod účtovať o aktivácii

**(d) Výnosy z hospodárskej činnosti**

Spoločnosť eviduje vo výnosoch dotáciu na spolufinancovanie technológie PCP 700 na recyklovanie zmesových odpadových plastov z Recyklačného fondu. V roku 2016 dosiahol hospodársky výnos z rozpúšťania dotácie výšku 138 292 EUR. Z dôvodu požiaru bola pozastavená výroba, rozpúšťanie bolo pozastavené k 30.06.2016.

**(e) Finančné výnosy**

Spoločnosť vykazuje finančné výnosy a výnosové úroky.

**(f) Mimoriadne výnosy**

Spoločnosť nevykazuje.

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Informácia H. písm. c), d), e),<br>f)Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii<br/>nákladov, z toho:</b>                  | <b>0</b>              | <b>0</b>                                        |
|                                                                              |                       |                                                 |
|                                                                              |                       |                                                 |
|                                                                              |                       |                                                 |
|                                                                              |                       |                                                 |
|                                                                              |                       |                                                 |
|                                                                              |                       |                                                 |
| <b>Ostatné významné položky výnosov<br/>z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>11531551</b>       | <b>708928</b>                                   |
| Tržby z predaja tovaru a výrobkov                                            | 9933                  | 58959                                           |
| Tržby z predaja služieb                                                      | 0                     | 117085                                          |
| Zmena stavu zásob                                                            | -11914                | -4226                                           |
| Náhrada PU z 16.05.2015                                                      | 750204                | 0                                               |
| Náhrada PU z 15.07.2016                                                      | 9500000               | 0                                               |
| Odpustenie dlhu IN VEST                                                      | 1240742               | 0                                               |
| Predaj časti podniku                                                         | 0                     | 251160                                          |
| Rozpustenie dotácie                                                          | 0                     | 276 583                                         |
| Ostatné                                                                      | 12013                 | 7293                                            |
| Tržby z predaj DNHM, materiálu                                               | 30573                 | 2074                                            |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                              |                       | <b>899179</b>                                   |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                                |                       |                                                 |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa<br>zostavuje účtovná závierka            | 0                     | 36                                              |
| <i>Ostatné významné položky finančných<br/>výnosov, z toho:</i>              | <i>0</i>              | <i>5422</i>                                     |
| Úrokové výnosy                                                               | 0                     | 5422                                            |
| EXIM/post. Časti dlhu C&P                                                    | 0                     | 893721                                          |

**(g) Čistý obrat**

Čistý obrat Spoločnosti (§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve), výnosy z bežnej činnosti, ktoré vykonáva ako svoju bežnú prevádzkovú činnosť súvisiacu s predmetom podnikania, je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

**Informácia H. písm. g)**

| Názov položky                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                            | 9933                  | 58959                                        |
| Tržby z predaja služieb                             | 0                     | 117085                                       |
| Tržby za tovar                                      | 0                     | 0                                            |
| Výnosy zo zákazky                                   |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj                    |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (64. a 66.) | 0                     | 1537945                                      |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                           | <b>9933</b>           | <b>176044</b>                                |

**I. ÚDAJE O NÁKLADOCH****(a) Náklady za služby**

Najvýznamnejšími položkami nákladov za služby sú:

|                                                      | 2016        | 2015        |
|------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Z celkových nákladov na služby                       | 274 797 Eur | 125 693 Eur |
| • Nájom nebytových priestorov a služby s tým spojené | 0 Eur       | 86 145 Eur  |
| • Právne a ekonomické poradenstvo, podnikat.         | 3 500 Eur   | 19 862 Eur  |
| • Nájom skladov                                      | 0 Eur       | 4 963 Eur   |
| • Náklady na obchodnú činnosť                        | 0 Eur       | 43 811 Eur  |
| • Ostané služby                                      | 28 658 Eur  | 91 544 Eur  |
| • Opravy a udržiavanie SZP Lieskovec                 | 217 050 Eur |             |
| • Stráženie objektu SZP                              | 15 196 Eur  |             |
| • Náklady na likvidáciu požiaru                      | 10 393 Eur  |             |

**(b) Náklady z hospodárskej činnosti**

V dôsledku požiaru 15.07.2016 v stredisku SZP Lieskovec sa stala škoda na majetku stala najvýznamnejšou položkou prevádzkových nákladov, v roku 2016 predstavujú výšku 8 417 826 Eur.

**(c) Finančné náklady**

Najvýznamnejšou položkou finančných nákladov sú nákladové úroky z prijatých úverov a pôžičiek. Suma úrokov je uvedená v tabuľke nižšie.

Ďalej Spoločnosť účtovala finančné náklady z titulu existencie kurzových strát pri precenení valútových pokladní k 31.12.2016.

**(d) Náklady na audit**

Spoločnosť nemá na rok 2016 uzatvorenú Zmluvu o audítorskej činnosti, nemá povinnosť auditu.

| Názov položky                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady na materiál, tovar a energiu</b>                               | <b>16980</b>          | <b>139550</b>                                |
| materiál                                                                  | 2553                  | 50069                                        |
| energie                                                                   | 14427                 | 89481                                        |
| tovar                                                                     | 0                     | 0                                            |
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>274797</b>         | <b>205313</b>                                |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej činnosti, z toho:</i>             | <i>0</i>              | <i>0</i>                                     |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 0                     | 0                                            |
| iné uisťovacie audítorské služby                                          | 0                     | 0                                            |
| súvisiace audítorské služby                                               | 0                     | 0                                            |
| ostatné neaudítorské služby                                               | 0                     |                                              |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:           | 274797                | 205313                                       |
| opravy                                                                    | 217051                | 68474                                        |
| cestovné                                                                  | 95                    | 5962                                         |
| reprezentácia                                                             | 15                    | 8962                                         |
| služby                                                                    | 57636                 |                                              |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>7292629</b>        | <b>2006424</b>                               |
| Osobné náklady                                                            | 116380                | 470384                                       |
| Dane a poplatky                                                           | 4081                  | 6212                                         |
| Zostatková cena pred. majetku a materiálu                                 | 20555                 | 3649                                         |
| Odpisy                                                                    | 731955                | 1353663                                      |
| Opravná položka k DHM                                                     | -2071440              | 0                                            |
| Tvorba opravnej položka k pohľadávkam                                     | 0                     | -42512                                       |
| Ostatné náklady HČ                                                        | 8471098               | 215028                                       |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>264382</b>         | <b>325507</b>                                |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            | <i>0</i>              | <i>801</i>                                   |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0                     | 0                                            |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <i>264382</i>         | <i>324706</i>                                |
| Nákladové úroky                                                           | 264024                | 323541                                       |
| Bankové poplatky, zmarená FI                                              | 358                   | 1165                                         |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>                                        |                       | <b>0</b>                                     |

**J. ÚDAJE O DANIACH Z PRÍJMOV**

Informácie k odloženým daniam z príjmov

**Informácia J. písm. a) až e)**

| Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                       | 0                     | 0                                            |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                       | 0                     | 0                                            |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala |                       | 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                                                                               | 912256,210            | 4332311                                      |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                       | 0                     | 0                                            |

**Informácia J. písm. f) a g)**

| Názov položky                                       | Bežné účtovné obdobie |        |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |         |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|--------|---------|----------------------------------------------|---------|---------|
|                                                     | Základ dane           | Daň    | Daň v % | Základ dane                                  | Daň     | Daň v % |
| <b>Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:</b> | 3702763               |        | x       | -1493709                                     | x       | x       |
| Teoretická daň                                      |                       | 814607 | 22      | x                                            | 0       | 22      |
| Daňovo neuznané náklady/položky zvyšujúce ZD        | 1372458               | 301941 | 22      | 816729                                       | 179680  | 22      |
| Výnosy nepodliehajúce dani / položky znižujúce ZD   | - 4212078             | 926657 | 22      | -1245598                                     | -274032 | 22      |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky    | 0                     | 0      |         |                                              |         |         |
| Umorenie daňovej straty                             | -778663               | 0      |         |                                              |         |         |
| Zmena sadzby dane                                   | 0                     | 0      |         |                                              |         |         |
| Iné                                                 | 0                     | 0      |         |                                              |         |         |
| Spolu                                               | 84480                 | 18586  |         |                                              | -368580 |         |
| Splatná daň z príjmov                               | 0                     | 12826  |         | x                                            | 2 880   |         |
| Odložená daň z príjmov                              | 0                     | 0      | 22      | x                                            | 173453  | 22      |
| Celková daň z príjmov                               |                       | 12825  | 22      | x                                            | 176333  | 22      |

**K. ÚDAJE O PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**

Spoločnosť v súvislosti s obstaraním DHM, na ktorý použila cudzie zdroje - úver od EXIMBANKY SR, Environmentálneho fondu a finančný príspevok z Recyklačného fondu vznikli záväzky vyplývajúce z úverových zmlúv súvisiace so zabezpečením úverov – zriadenie záložných práv. Záložné práva na majetok Spoločnosti sú účtované v zostatkových cenách založeného majetku a pri pohľadávkach vo výške čerpaných úverov na podsúvahových účtoch. Ide o:

|                      |                                                 |
|----------------------|-------------------------------------------------|
| EXIMBANKA SR         | 2 827 516 EUR, pozemok, ZP na drvič, pohľadávky |
| Environmentálny fond | 537 056 EUR, pozemok a budovy                   |
| Recyklačný fond      | 3 650 900 EUR, polovica časti technológie       |
| <b>Spolu záväzky</b> | <b>7 015 472 EUR</b>                            |

Výsledok účtovania na podsúvahových účtoch je suma 7 015 472 EUR.

**Informácia K.**

| Názov položky                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Prenajatý majetok                     | 0                     | 0                                            |
| Majetok v nájme (operatívny prenájom) | 0                     | 0                                            |
| Majetok prenajatý do úschovy          | 0                     | 0                                            |
| Pohľadávky z derivátov                | 0                     | 0                                            |
| Záväzky z opcí derivátov              | 0                     | 0                                            |
| Odpísané pohľadávky                   | 0                     | 0                                            |
| Pohľadávky z leasingu                 | 0                     | 0                                            |
| Záväzky z leasingu                    | 0                     | 0                                            |
| Iné položky                           | 7015472               | 10754909                                     |

**L. ÚDAJE O INÝCH PASÍVACH A AKTÍVACH**

Spoločnosť poskytla záruky, popis záruk je uvedený v časti Bankové úvery a finančné výpomoci. Spoločnosť má v súlade so Zmluvou o poskytnutí dotácie z Recyklačného fondu predmet zálohu, opísaný v časti Bankové úvery a finančné výpomoci, poistený proti riziku zničenia a poškodenia s uplatnením par. 151 mc Občianskeho zákonníka.

V zmysle Zmluvy o úvere s EXIM bankou Spoločnosť vinkulovala poistné plnenie z komerčného poistenia predmetu zálohu do výšky záložného práva.

**Informácia L. písm. a)**

Tabuľka č. 1

| Druh podmieneného záväzku                 | Bežné účtovné obdobie |                                 |
|-------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|
|                                           | Hodnota celkom        | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí                     |                       |                                 |
| Z poskytnutých záruk                      |                       |                                 |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov |                       |                                 |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku           |                       |                                 |
| Z ručenia                                 |                       |                                 |
| Iné podmienené záväzky                    | 0                     | 0                               |
|                                           |                       |                                 |
|                                           |                       |                                 |

| Druh podmieneného záväzku                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                 |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------|
|                                           | Hodnota celkom                               | Hodnota voči spriazneným osobám |
| Zo súdnych rozhodnutí                     |                                              |                                 |
| Z poskytnutých záruk                      |                                              |                                 |
| Zo všeobecne záväzných právnych predpisov |                                              |                                 |
| Zo zmluvy o podriadenom záväzku           |                                              |                                 |
| Z ručenia                                 |                                              | 1 604 971                       |
| Iné podmienené záväzky                    | 3650900                                      |                                 |

## Informácia L. písm. c)

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

## M. ÚDAJE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV

Informácia M.

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov       |           |       | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov        |           |       |
|---------------------|-------------------------------------------------------|-----------|-------|-------------------------------------------------------|-----------|-------|
|                     | štatutárnych                                          | dozorných | iných | štatutárnych                                          | dozorných | iných |
|                     | Časť 1 – Bežné účtovné obdobie                        |           |       | Časť 1 – Bežné účtovné obdobie                        |           |       |
|                     | Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       | Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |       |
| Peňažné príjmy      | 3983                                                  |           |       |                                                       |           |       |
|                     | 3983                                                  |           |       |                                                       |           |       |
| Nepeňažné príjmy    |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
|                     |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Peňažné preddavky   |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
|                     |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Nepeňažné preddavky |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
|                     |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Poskytnuté úvery    |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
|                     |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Poskytnuté záruky   |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
|                     |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
| Iné                 |                                                       |           |       |                                                       |           |       |
|                     |                                                       |           |       |                                                       |           |       |

## ÚDAJE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchodných podmienok.

### Náklady

#### Informácia N.

Tabuľka č. 1

| Spriaznená osoba                   | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|------------------------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                                    |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| <b>Castor &amp; Pollux, s.r.o.</b> | <b>spolu</b>      | <b>108765</b>                | <b>48738</b>                                 |
| nájom a služby                     | 03                | 0                            | 41412                                        |
| úrok                               | 08                | 108765                       | 1191                                         |
| rôzne                              | 11                | 0                            | 6135                                         |

### Výnosy

#### Informácia N.

Tabuľka č. 1

| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                  |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|                  | <b>spolu</b>      | <b>0</b>                     | <b>404</b>                                   |
|                  | 03                | 0                            | 400                                          |
| rôzne            | 11                | 0                            | 4                                            |

Spoločnosť nemá dcérske spoločnosti, ani nie je dcérskou spoločnosťou.

Tabuľka č. 2.

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

## O. VÝZNAMNÉ UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

V roku 2016 spoločnosť v dôsledku požiaru 15.07.2016 pozastavila výrobu, pretože technológia bola úplne zničená.

## P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

### Informácia P.

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania                 | Bežné účtovné obdobie                       |           |        |         |                                       |
|------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------------|
|                                          | Stav na<br>začiatku<br>účtovného<br>obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia |
| Základné imanie                          | 496535                                      |           |        |         | 496 535                               |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely |                                             |           |        |         |                                       |
| Zmena základného imania                  |                                             |           |        |         |                                       |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie     |                                             |           |        |         |                                       |
| Emisné ážio                              |                                             |           |        |         |                                       |
| Ostatné kapitálové fondy                 |                                             |           |        |         |                                       |
| Zákonné rezervné fondy                   | 33645                                       |           |        |         | 33645                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku |                                             |           |        |         |                                       |

|                                                                    |          |          |  |  |          |
|--------------------------------------------------------------------|----------|----------|--|--|----------|
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          |          |          |  |  |          |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |          |          |  |  |          |
| Ostatné fondy                                                      |          |          |  |  |          |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 378847   | 3847     |  |  | 378847   |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -3264009 | -1249375 |  |  | -3264009 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 863143   |          |  |  |          |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |          |          |  |  |          |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa             |          |          |  |  |          |

Ostatné kapitálové fondy – zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov bol vytvorený pri navýšení základného imania v roku 2006 z dôvodu rozdielu medzi hodnotou zvýšenia imania a pôžičiek akcionára, ktoré sa kapitalizovali.

Návrh vedenia Spoločnosti na vyrovnanie straty za rok 2015 je prevod na neuhradenú stratu minulých období.

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania                                           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |        |         |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                    | 496 535                                      |           |        |         | 496 535                         |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                              |           |        |         |                                 |
| Zmena základného imania                                            |                                              |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                              |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio                                                        |                                              |           |        |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                           |                                              |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    | 33 645                                       |           |        |         | 33 646                          |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         |                                              |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                              |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                              |                                              |           |        |         |                                 |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                              |           |        |         |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                              |           |        |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 3643                                         | 375000    | 3643   |         | 375000                          |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                   | -510081                                      | -1504553  |        |         | -2014634                        |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | -1249375                                     |           |        |         | -1249375                        |
| Vyplatené dividendy                                                |                                              |           |        |         |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                              |           |        |         |                                 |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa             |                                              |           |        |         |                                 |