

## 1. POPIS SPOLOČNOSTI

Národný holdingový fond s. r. o. (ďalej len „spoločnosť“) je spoločnosť s ručením obmedzeným, ktorá bola založená dňa 09.11.1994. Dňa 13.12.1994 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Bratislava, oddiel Sro, vložka 8028/B. Spoločnosť sídli na adrese Karadžičova 2, Bratislava 811 09, Slovenská republika, identifikačné číslo IČO 31384943.

V roku 2016 neboli uskutočnené významné zmeny v zápise do Obchodného registra.

Hlavným predmetom činnosti je:

1. Činnosť organizačných a ekonomických poradcov
- 2.

Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 12                    | 12                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 12                    | 12                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | -                     | -                                            |

Informácie o štruktúre spoločníkov/akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov/akcionárov do dňa jej zmeny v priebehu účtovného obdobia

| Spoločník, akcionár    | Výška podielu na základnom imaní |         | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|------------------------|----------------------------------|---------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
|                        | absolútne                        | v %     |                                   |                                                    |
| Slovak Business Agency | 1 296 886                        | 100,00% | 100,00%                           |                                                    |
|                        |                                  |         |                                   |                                                    |
|                        |                                  |         |                                   |                                                    |
|                        |                                  |         |                                   |                                                    |
|                        |                                  |         |                                   |                                                    |
| <b>Spolu</b>           | 1 296 886 EUR                    | 100%    | 100%                              | 0%                                                 |

| Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov |             | Výška podielu na základnom imaní |     | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|----------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------|-----|-----------------------------------|----------------------------------------------------|
| Spoločník, akcionár                                                  | Dátum zmeny | absolútne                        | v % |                                   |                                                    |
|                                                                      |             |                                  |     |                                   |                                                    |
|                                                                      |             |                                  |     |                                   |                                                    |
|                                                                      |             |                                  |     |                                   |                                                    |
|                                                                      |             |                                  |     |                                   |                                                    |
| <b>Spolu</b>                                                         | x           | 0                                | 0%  | 0%                                | 0%                                                 |

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej spoločnosti.

Členovia štatutárnych orgánov k 31. decembru 2016:

### Predstavenstvo (Konatelia)

Konateľ Mgr. Martin Holák

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

## 2. 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 a je zostavená ako *riadna* účtovná závierka.

Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31. decembru 2015 nebola schválená valným zhromaždením spoločnosti ku dňu 31.12.2016.

## 3. VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Účtovné zásady a metódy, ktoré spoločnosť používala pri zostavení účtovnej závierky za rok 2015 a 2016 sú nasledovné: (Pokiaľ došlo ku zmenám, špecifikujte).

### a) Dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré obsahujú cenu obstarania a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje spôsob oceňovania.

Goodwill/ záporný goodwill vznikol ako rozdiel medzi obstarávacou cenou a podielom spoločnosti na reálnej hodnote obstaraného identifikovateľného majetku a záväzkov v deň obstarania.

### Odpisovanie

Dlhodobý nehmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého nehmotného majetku nasledovne:

|                                   | Predpokladaná doba používania | Ročná odpisová sadzba | Metóda odpisovania |
|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Aktivované náklady na vývoj       | -                             | -                     | -                  |
| Softvér                           | 4                             | 25%                   | Rovnomerná         |
| Oceniteľné práva                  | -                             | -                     | -                  |
| Goodwill                          | -                             | -                     | -                  |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | -                             | -                     | -                  |

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

### b) Dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok sa oceňuje v obstarávacích cenách, ktoré zahŕňajú cenu obstarania, náklady na dopravu, clo a ďalšie náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame materiálové a mzdové náklady a výrobné režijné náklady (prípadne časť správnych nákladov).

Dlhodobý hmotný majetok získaný bezodplatne sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou a účtuje sa v prospech účtu ostatných kapitálových fondov. Reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku bola stanovená na základe popisu ako bola stanovená.

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje spôsob oceňovania.

Náklady na technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku zvyšujú jeho obstarávaciu cenu. Opravy a údržba sa účtujú do nákladov.

Oceňovací rozdiel k nadobudnutému majetku predstavuje rozdiel medzi ocenením podniku (alebo jeho časti) nadobudnutého

hlavne kúpou alebo vkladom alebo ocenením majetku a záväzkov v rámci zmien spoločnosti, s výnimkou zmeny právnej formy, a súhrnným ocenením jednotlivých položiek majetku v účtovníctve predávajúcej, zakladajúcej alebo zanikajúcej účtovnej jednotky znížený o prevzaté záväzky.

Pre opravné položky k nadobudnutému majetku, ktoré vznikli pred 1. 1. 2004 platí nasledovné:

Opravná položka k nadobudnutému majetku vznikla v roku 200X ako rozdiel medzi zostatkovou účtovnou hodnotou časti podniku nadobudnutého v rámci privatizácie, kúpou, vkladom a cenou uznanou valným zhromaždením. Precenením takto získaného majetku bola časť opravnej položky k nadobudnutému majetku zúčtovaná ako zvýšenie zostatkovej ceny príslušných zložiek majetku. (Prípadne rozviesť.) V súvahe je táto opravná položka vykázaná v riadku oceňovacieho rozdielu k nadobudnutému majetku.

### Odpisovanie

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje do nákladov počas predpokladanej doby životnosti príslušného majetku. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú stanovené pre jednotlivé skupiny dlhodobého hmotného majetku nasledovne:

|                                | Predpokladaná doba<br>používania | Ročná odpisová sadzba | Metóda odpisovania |
|--------------------------------|----------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Stavby                         | -                                | -                     | -                  |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4                                | 25%                   | rovnomerná         |
| Dopravné prostriedky           | 4                                | 25%                   | rovnomerná         |
| Inventár                       | -                                | -                     | -                  |
| Iný dlhodobý hmotný majetok    | -                                | -                     | -                  |

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

### c) Finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok tvoria ceniny, peniaze v hotovosti a na bankových účtoch, cenné papiere určené na obchodovanie, dlžné cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do doby splatnosti, vlastné akcie, vlastné dlhopisy a ostatné realizovateľné cenné papiere.

Dlhodobý finančný majetok tvoria hlavne majetkové účasti, realizovateľné cenné papiere a podiely a dlžné cenné papiere držané do doby splatnosti.

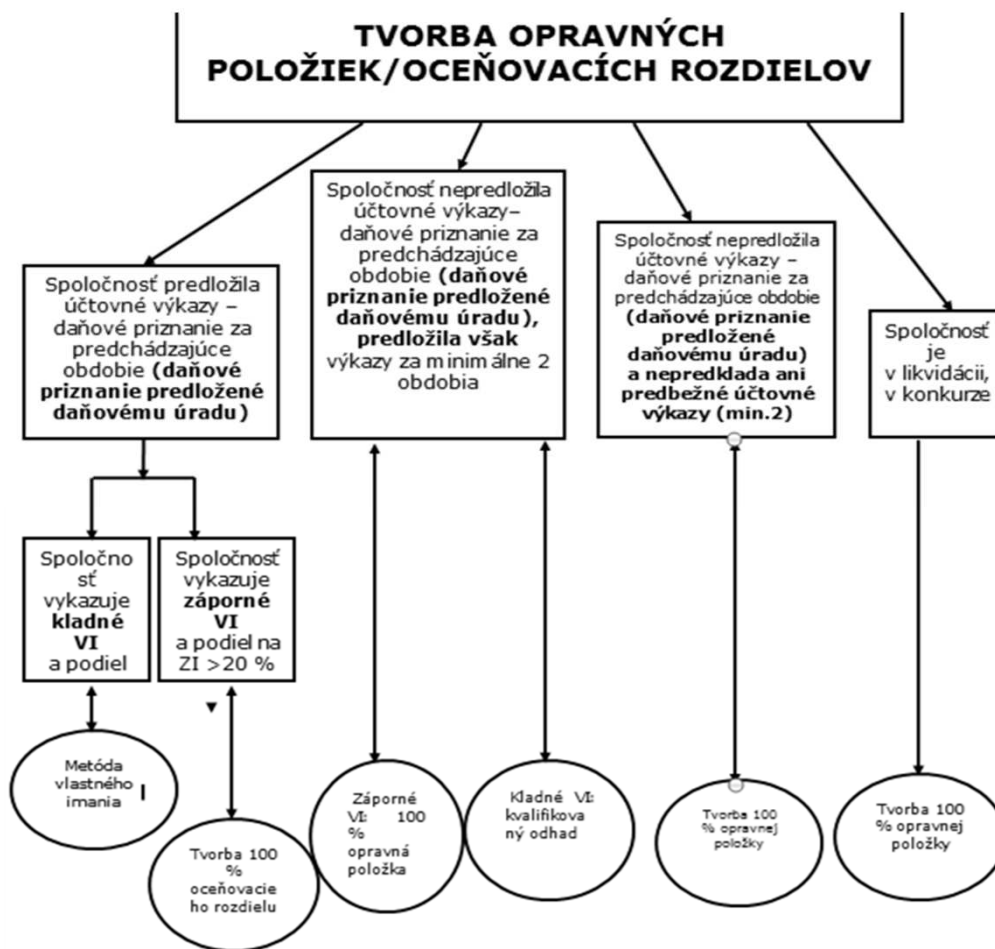
Cenné papiere určené na obchodovanie sú cenné papiere držané za účelom obchodovania na verejnom trhu s cieľom dosahovať zisk z cenových rozdielov v krátkodobom, maximálne ročnom horizonte. Cenné papiere držané do doby splatnosti sú cenné papiere, ktoré majú stanovenú splatnosť a spoločnosť má úmysel a schopnosť držať ich do doby splatnosti. Cenné papiere a podiely realizovateľné sú cenné papiere a podiely, ktoré nie sú cenným papierom určeným na obchodovanie, cenným papierom držaným do doby splatnosti ani majetkovou účasťou.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa jednotlivé zložky finančného majetku preceňujú nižšie uvedeným spôsobom:

- cenné papiere určené na obchodovanie a realizovateľné cenné papiere reálnou hodnotou, zmena reálnej hodnoty sa účtuje do nákladov alebo výnosov
- cenné papiere, ktoré predstavujú podiely v dcérskej a pridruženej spoločnosti metódou vlastného imania, zmena hodnoty sa účtuje na účty vlastného imania ako oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov /obstarávacou cenou zníženou o opravnú položku
- cenné papiere držané do splatnosti sa preceňujú o rozdiel medzi obstarávacou cenou bez kupónu a menovitou hodnotou. Tento rozdiel sa účtuje podľa vecnej a časovej súvislosti do nákladov alebo výnosov

Reálna hodnota predstavuje trhovú hodnotu, ktorá je vyhlásená na tuzemskej či zahraničnej burze, prípadne ocenenie kvalifikovaným odhadom alebo posudkom znalca v prípade, že trhovú hodnotu nie je k dispozícii.

Pokiaľ dochádza k poklesu hodnoty finančného majetku, ktorý sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky nepreceňuje na reálnu hodnotu, rozdiel sa považuje za dočasné zníženie hodnoty a účtuje sa ako opravná položka.



#### d) Zásoby

Nakupované zásoby sú ocenené obstarávacími cenami s použitím metódy "first in, first out" (FIFO - prvá cena pre ocenenie prírastku zásob sa použije ako prvá cena pre ocenenie úbytku zásob)/, s použitím pevných cien a oceňovacích rozdielov /váženým aritmetickým priemerom. 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.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame materiálové a mzdové náklady a nepriame výrobné náklady. Výrobné režijné náklady zahŕňajú popis.

Zásoby obstarané iným spôsobom sa oceňujú spôsob oceňovania

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

#### e) Zákazková výroba

#### f) Zákazková výstavba nehnuteľností určených na predaj

#### g) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou. Ocenenie pochybných pohľadávok sa upravuje na ich realizovateľnú hodnotu opravnými položkami.

Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, tvorí sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky

#### **h) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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.

#### **i) Závazky**

Dlhodobé i krátkodobé záväzky sa vykazujú v menovitých hodnotách. V položke iné záväzky sa vykazujú taktiež hodnoty zistené pri ocenení finančných derivátov reálnou hodnotou.

Dlhodobé, krátkodobé úvery sa vykazujú v menovitej hodnote. Za krátkodobý úver sa považuje aj časť dlhodobých úverov, ktorá je splatná do jedného roka od súvahového dňa.

#### **j) Rezervy**

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

Podmienené záväzky (pokiaľ existujú) nie sú vykázané súvahe z dôvodu vysokej neistoty pri stanovení ich výšky, alebo termínu plnenia.

#### **k) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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.

#### **l) Vlastné imanie**

Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, emisného ážia, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.

Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného/krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované, sa vyказuje ako zmeny základného imania. Vklady presahujúce základné imanie sa vyказujú ako emisné ážio. Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi \_\_, a pod.

Spoločnosť vytvára rezervný fond popis

#### **m) Transakcie v cudzích menách**

Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vyказujú vo výkaze ziskov a strát.

Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

#### **n) Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

Popíšte stručne spôsob účtovania o výnosoch z hlavnej činnosti a o výnosoch z neobvyklých činností.

#### **o) Deriváty**

Deriváty sa členia na deriváty určené na obchodovanie a zabezpečovacie deriváty. Ako zabezpečovacie deriváty sa účtujú deriváty, ktoré spĺňajú súčasne tieto podmienky:

- zodpovedajú stratégii účtovnej jednotky v riadení rizík,
- zabezpečovací vzťah je od začiatku formálne zdokumentovaný
- zabezpečenie je efektívne, pričom za efektívne sa považuje, ak v priebehu zabezpečovacieho vzťahu budú zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov zodpovedať zabezpečovanému riziku, prípadne celkové zmeny reálnych hodnôt

zabezpečovacích nástrojov sú v rozpätí 80% až 125% zmien reálnych hodnôt zabezpečovaných nástrojov zodpovedajúcich zabezpečovanému riziku. Pri efektívnosti zabezpečenia sa zisťuje, či je zabezpečenie efektívne, a to na začiatku zabezpečenia a aspoň ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky, mimoriadnej účtovnej závierky alebo priebežnej účtovnej závierky.

V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.

Deriváty sa prvotne oceňujú obstarávacími cenami. V súvahe sú deriváty vykázané ako súčasť iných krátkodobých/dlhodobých pohľadávok, resp. záväzkov.

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu. Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je tržová cena na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi (napríklad kurzy Národnej banky Slovenska, zverejnené úrokové sadzby medzibankového trhu, verejne dostupné ratingy ratingových agentúr). Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerne jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje, ak nie je zrejmé, že došlo k znehodnoteniu derivátu.

Ak je derivát klasifikovaný ako derivát určený na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu, ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa účtuje zmena reálnej hodnoty doložená údajmi z verejného trhu do finančných nákladov / výnosov. Zmena reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtuje do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú do vlastného imania. Ak je zabezpečovaný majetok a záväzky, ak sa so zabezpečovacím derivátom obchoduje na verejnom trhu a ak sa zmeny reálnej hodnoty dajú doložiť údajmi z verejného trhu, alebo ak sa so zabezpečovacím derivátom neobchoduje na verejnom trhu, ale derivátový obchod sa uskutoční podľa uzavretej zmluvy najneskôr do konca nasledujúceho účtovného obdobia, následne sa na ťarchu príslušného účtu nákladov a v prospech príslušného účtu výnosov účtuje nielen o zmenách reálnych hodnôt zabezpečeného majetku a záväzkov, ale aj o zabezpečovacích derivátoch.

#### p) Finančný lízing

Spoločnosť účtuje o finančnom lízingu v prípade zmlúv uzatvorených

- do 31. decembra 2003 tak, že lízingové splátky zahŕňa do nákladov a hodnotu prenájatého majetku aktivuje v dobe, keď zmluva o prenájme skončí a uplatňuje sa možnosť nákupu. Splátky nájomného hradené vopred sa časovo rozlišujú.
- po 1. januári 2004 tak, že majetok obstaraný formou finančného lízingu je aktivovaný v deň prijatia predmetu lízingu v ocenení rovnajúcom sa istine. Lízingové splátky sú rozdelené medzi finančný náklad a zníženie nesplateného záväzku t.j.

Majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov počas doby trvania lízingovej zmluvy. Nájomné za majetok obstaraný formou operatívneho lízingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania zmluvy o prenájme.

#### q) Daň z príjmu

Náklad na daň z príjmov sa počíta pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného zisku upraveného o trvalé alebo dočasne daňovo neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

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

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

#### r) Dotácie/Investičné ponuky

Pokiaľ existujú, popísať druh a podmienky.

#### s) Opravy chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v predchádzajúcom účtovnom období neúčtovala o zaradení dlhodobom nehmotnom majetku na účet 013 v sume 2046Eur. Táto

bola zaúčtovaná do nákladov, čiže znižovala výsledok hospodárenia za rok 2013. Oprava bola vykonaná v roku 2014 a bolo podané dodatočné daňové priznanie za rok 2013

Spoločnosť neúčtovala o výnosoch prislúchajúcich do obdobia 2013 v sume 2694,96Eur. Z toho dôvodu bolo podané dodatočné daňové priznanie za rok 2013.

#### 4. DLHODOBÝ MAJETOK

##### a) Dlhodobý nehmotný majetok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie       |         |                    |          |             |                 |                             |       |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|--------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceneniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |                    |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 6 820   |                    |          |             |                 |                             | 6 820 |
| Prírastky                          |                             |         |                    |          |             |                 |                             | 0     |
| Úbytky                             |                             |         |                    |          |             |                 |                             | 0     |
| Presuny                            |                             |         |                    |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 6 820   | 0                  | 0        | 0           | 0               | 0                           | 6 820 |
| Oprávky                            |                             |         |                    |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 3 106   |                    |          |             |                 |                             | 3 106 |
| Prírastky                          |                             | 1 859   |                    |          |             |                 |                             | 1 859 |
| Úbytky                             |                             |         |                    |          |             |                 |                             | 0     |
| Presuny                            |                             |         |                    |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 4 965   | 0                  | 0        | 0           | 0               | 0                           | 4 965 |
| Opravné položky                    |                             |         |                    |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                    |          |             |                 |                             | 0     |
| Prírastky                          |                             |         |                    |          |             |                 |                             | 0     |
| Úbytky                             |                             |         |                    |          |             |                 |                             | 0     |
| Presuny                            |                             |         |                    |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 0       | 0                  | 0        | 0           | 0               | 0                           | 0     |
| Zostatková hodnota                 |                             |         |                    |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 3 714   | 0                  | 0        | 0           | 0               | 0                           | 3 714 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 1 855   | 0                  | 0        | 0           | 0               | 0                           | 1 855 |

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                    |          |             |                 |                             |       |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|--------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceneniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                    |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 6 820   |                    |          |             |                 |                             | 6 820 |
| Prírastky                          |                                              |         |                    |          |             |                 |                             | 0     |
| Úbytky                             |                                              |         |                    |          |             |                 |                             | 0     |
| Presuny                            |                                              |         |                    |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 6 820   | 0                  | 0        | 0           | 0               | 0                           | 6 820 |
| Oprávky                            |                                              |         |                    |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 1 248   |                    |          |             |                 |                             | 1 248 |
| Prírastky                          |                                              | 1 858   |                    |          |             |                 |                             | 1 858 |
| Úbytky                             |                                              |         |                    |          |             |                 |                             | 0     |
| Presuny                            |                                              |         |                    |          |             |                 |                             | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 3 106   | 0                  | 0        | 0           | 0               | 0                           | 3 106 |
| Opravné položky                    |                                              |         |                    |          |             |                 |                             |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |         |                    |          |             |                 |                             | 0     |
| Prírastky                          |                                              |         |                    |          |             |                 |                             | 0     |
| Úbytky                             |                                              |         |                    |          |             |                 |                             | 0     |

|                                    |   |       |   |   |   |   |   |       |
|------------------------------------|---|-------|---|---|---|---|---|-------|
| Presuny                            |   |       |   |   |   |   |   | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 0     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0     |
| Zostatková hodnota                 |   |       |   |   |   |   |   |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 5 572 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 572 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 3 714 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 714 |

| 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 nehmotný majetok tvorí internetová stránka spoločnosti.

#### b) Dlhodobý hmotný majetok

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
|------------------------------------|-----------------------|--------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
|                                    | Pozemky               | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu   |
| Prvotné ocenenie                   |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        | 103 908                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 103 908 |
| Prírastky                          |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0       |
| Úbytky                             |                       |        | 37 503                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 37 503  |
| Presuny                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 66 405                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 66 405  |
| Opravy                             |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        | 103 908                                           |                                       |                                 |             |                 |                             | 103 908 |
| Prírastky                          |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0       |
| Úbytky                             |                       |        | 37 503                                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 37 503  |
| Presuny                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 66 405                                            | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 66 405  |
| Opravné položky                    |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0       |
| Prírastky                          |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0       |
| Úbytky                             |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0       |
| Presuny                            |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Zostatková hodnota                 |                       |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0      | 0                                                 | 0                                     | 0                               | 0           | 0               | 0                           | 0       |

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |
|-------------------------|----------------------------------------------|--------|---------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-------|
|                         | Pozemky                                      | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| Prvotné ocenenie        |                                              |        |                                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |       |

|                                    |   |   |         |   |   |   |   |   |         |
|------------------------------------|---|---|---------|---|---|---|---|---|---------|
| Stav na začiatku účtovného obdobia |   |   | 103 908 |   |   |   |   |   | 103 908 |
| Prírastky                          |   |   |         |   |   |   |   |   | 0       |
| Úbytky                             |   |   |         |   |   |   |   |   | 0       |
| Presuny                            |   |   |         |   |   |   |   |   | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 0 | 103 908 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 103 908 |
| Oprávky                            |   |   |         |   |   |   |   |   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |   |   | 103 908 |   |   |   |   |   | 103 908 |
| Prírastky                          |   |   |         |   |   |   |   |   | 0       |
| Úbytky                             |   |   |         |   |   |   |   |   | 0       |
| Presuny                            |   |   |         |   |   |   |   |   | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 0 | 103 908 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 103 908 |
| Opravné položky                    |   |   |         |   |   |   |   |   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |   |   |         |   |   |   |   |   | 0       |
| Prírastky                          |   |   |         |   |   |   |   |   | 0       |
| Úbytky                             |   |   |         |   |   |   |   |   | 0       |
| Presuny                            |   |   |         |   |   |   |   |   | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 0 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0       |
| Zostatková hodnota                 |   |   |         |   |   |   |   |   |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0 | 0 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0 | 0 | 0       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0       |

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

#### Poistenie majetku

Dlhodobý majetok je poistený v poisťovni Generali Slovensko poisťovňa, a.s.. Majetkové poistenie zahŕňa predovšetkým povinné zmluvné poistenie a havarijné poistenie. Ročná suma poistenia je 2.060 EUR.

#### c) Dlhodobý finančný majetok

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

| Dlhodobý finančný majetok          | Bežné účtovné obdobie        |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |            |
|------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|----------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|------------|
|                                    | Podielové CP a podiely v DÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu      |
| Prvotné ocenenie                   |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 53 182 117                   | 3 439 964                                                 | 0                             | 2 009 932                | 108 624     | 0                                            | 0               | 0                           | 58 740 637 |
| Prírastky                          |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             | 0          |
| Úbytky                             | 3 072 684                    | 119 498                                                   |                               | 34 735                   |             |                                              |                 |                             | 3 226 917  |
| Presuny                            |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 50 109 433                   | 3 320 466                                                 | 0                             | 1 975 197                | 108 624     | 0                                            | 0               | 0                           | 55 513 720 |
| Opravné položky                    |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 8 657 139                    | 3 388 745                                                 | 0                             | 1 989 932                | 108 624     | 0                                            | 0               | 0                           | 14 144 440 |
| Prírastky                          |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             | 0          |
| Úbytky                             |                              | 119 498                                                   |                               | 34 735                   |             |                                              |                 |                             | 154 233    |
| Presuny                            |                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             | 0          |

|                                    |            |           |   |           |         |   |   |   |            |
|------------------------------------|------------|-----------|---|-----------|---------|---|---|---|------------|
| Stav na konci účtovného obdobia    | 8 657 139  | 3 269 247 | 0 | 1 955 197 | 108 624 | 0 | 0 | 0 | 13 990 207 |
| Účtovná hodnota                    |            |           |   |           |         |   |   |   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 44 524 978 | 51 219    | 0 | 20 000    | 0       | 0 | 0 | 0 | 44 596 197 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 41 452 294 | 51 219    | 0 | 20 000    | 0       | 0 | 0 | 0 | 41 523 513 |

| Dlhodobý finančný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |            |
|------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|----------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|------------|
|                                    | Podielové CP a podiely v DÚJ                 | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté preddavky na DFM | Spolu      |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 53 470 718                                   | 4 069 352                                                 | 0                             | 2 010 932                | 108 624     | 0                                            | 0               | 0                           | 59 659 626 |
| Prírastky                          | 1 067 798                                    |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             | 1 067 798  |
| Úbytky                             | 1 356 399                                    | 629 388                                                   |                               | 1 000                    |             |                                              |                 |                             | 1 986 787  |
| Presuny                            |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 53 182 117                                   | 3 439 964                                                 | 0                             | 2 009 932                | 108 624     | 0                                            | 0               | 0                           | 58 740 637 |
| Opravné položky                    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 8 657 139                                    | 3 960 831                                                 | 0                             | 1 990 932                | 108 624     | 0                                            | 0               | 0                           | 14 717 526 |
| Prírastky                          |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             | 0          |
| Úbytky                             |                                              | 572 086                                                   |                               | 1 000                    |             |                                              |                 |                             | 573 086    |
| Presuny                            |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 8 657 139                                    | 3 388 745                                                 | 0                             | 1 989 932                | 108 624     | 0                                            | 0               | 0                           | 14 144 440 |
| Účtovná hodnota                    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 44 813 579                                   | 108 521                                                   | 0                             | 20 000                   | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 44 942 100 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 44 524 978                                   | 51 219                                                    | 0                             | 20 000                   | 0           | 0                                            | 0               | 0                           | 44 596 197 |

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

Záložné právo a obmedzené disponovanie s dlhodobým finančným majetkom

**Pohľadávka krytá záložným právom**

Zmluva o úvere č. 104  
Hotel Appartmans, s.r.o.

221 841 EUR

Zmluva o úvere č.109  
AGT, s.r.o.

166 309 EUR

Zmluva o úvere č. 064

VEDAB, s.r.o.

8 893 EUR

SOFI SK, s.r.o.

Pohľadávka voči postupníkovi Mojmir Rovniane  
24 267 EUR

Zmluva o úvere č. 139  
Garden Consult s.r.o.

105 231 EUR

Zmluva o úvere č. 112

**Zabezpečenie**

záložné právo k nehnuteľnostiam zapísaným na liste vlastníctva č. 364 Katastrálneho úradu v Košiciach, Správa katastra Michalovce, okres Michalovce, obec Kaluža, katastrálne územie Kaluža

záložné právo k nehnuteľnému majetku zapísanému na LV č. 680 Katastrálneho úradu B.Bystrica, katastrálne územie Podbrezová pod parcelným číslom 869/0/1, 869/0/2 a stavbe s.č.649 na parcele 869/0/2

záložné právo na nehnuteľný majetok zapísaný na LV č. 1174, Katastrálny úrad v Banskej Bystrici, Správa katastra Lučenec, okres Lučenec, obec Trebeľovce, katastrálne územie Trebeľovce;

záložné právo na nehnuteľný majetok zapísaný na LV č. 1183, Katastrálny úrad v Banskej Bystrici, Správa katastra Lučenec, okres Lučenec, obec Trebeľovce, katastrálne územie Trebeľovce;

záložné právo k hnuťelnej veci, zapísané v NCRzp, spisová značka NCRzp: 3166/2003 - nákladné vozidlo: TATRA T2.148 S3, výr. číslo podvozku /rok výr.: 8500016/1980, typ motora: T2-928-1E, výr. číslo motora: 0014/1980

zmenka

zabezpečovací prevod vlastníckeho práva k hnuťelnému majetku – špeciálna automatická uhlová píla

Zmenka

záložné právo na hnuťelnú vec:

|                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| DV KOV s.r.o.                                                           | kompresor pojazdný dvojvalcový, typ ZJSK-75, výr. číslo 4316, rok výroby 1976, výrobca: VKDI ORLÍK, Česká Třebová, ČR,- kompresor pojazdný dvojvalcový, typ ZJSK-75, výr. číslo 2593, rok výroby 1990, výrobca: VKDI ORLÍK, Česká Třebová, ČR, lis excentrický, typ PE 63 A, výr. č. 2221, rok výroby 1977, výrobca: MZ VAPZARON PLEVEN, Bulharská republika,                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 24 275 EUR                                                              | - lis excentrický, typ PE 63 A, výr. č. 717, rok výroby 1974, výrobca: MZ VAPZARON PLEVEN, Bulharská republika, lis rovnací, typ CDC 30-11, výr. č. 0219010, rok výroby 1972, výrobca: TOS Rakovník, ČR, lis excentrický, typ LEN 25 C, výr. č. 0640, rok výroby 1981, výrobca: Šmeral, Trnava, lis excentrický, typ KD 2124, výrobca: bývalý ZSSR, - mechanické tabuľové nožice, výrobca: Strojárne Piesok, modulárna ohýbačka plechov 2m, rok výroby 2000,<br><br>- odporový zvärací stroj, zväračka bodová, typ BN 10, výr. č. 1035, rok výroby 2001, výrobca: Ing. Ján Švancar, VTS - elektro, Bratislava.<br><br>Záložné právo na nehnuteľnosť zapísanú na liste vlastníctva č. 2726 Katastrálneho úradu v Bratislave, Správa katastra Malacky, okres Malacky, obec Gajary, katastrálne územie Gajary a to: súpisné č. 1087, parcela č. 2806/13, druh stavby 200, popis stavby baliareň zeleniny                                                                                                                                                                                                               |
| Zmluva o úvere č. 119<br>WALTAN, s.r.o.<br>115 584 EUR                  | záložné právo na nehnuteľnosť zapísanú na LV č.1050 Katastrálneho úradu v Žiline, Správa katastra Žilina, okres: Žilina, obec: Lietavská Svinná – Babkov, katastrálne územie: Lietavská Svinná                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Zmluva o úvere č. 121<br>Hollgard, s.r.o.<br>0 EUR                      | - zmenka<br>- záložné právo k hnutelnému majetku technológia „Vodný lúč“ - súradnicové, kvapalinové rezacie zariadenie s CNC riadením                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Zmluva o úvere č. 136<br>AgroBox, s.r.o.<br>161 221 EUR                 | - záložné právo k nehnuteľnému majetku zapísanému na liste vlastníctva č. 1100 Katastrálneho úradu v Nitre, Správa katastra Levice, okres Levice, obec Jabľoňovce, katastrálne územie Horné Jabľoňovce<br><br>- záložné právo k hnutelnému majetku –<br><br>- plniaca technológia na nápoje -TRIBLOCK 2/16/1, pozostávajúca z plniacej linky s karusel.akumulač. stolmi, zatváračka fliaš na Al-korkové zátky 28 mm - 8 zatváracích hláv, výveva, hydraulické príslušenstvo, etiketovačka GAVI 312 312 6T S3 a jej príslušenstvo<br>- tri zásobníky na etikety, čerpadlo s vyhrievaním na lepidlo<br>- cisterna miešacia nerezová, obsah 5000 litrov KUD 22/5000, v. č. 198,199,200/99 s príslušenstvom<br>- cisterna nerezová s čerpadlom a príslušenstvom - obsah 6000 litrov<br>- cisterna nerezová s čerpadlom a príslušenstvom - obsah 10000 litrov<br>- cisterna nerezová /zásobník upravenej vody/ - obsah 5000 litrov<br><br>- technológia úpravy vody - typ SMH 362/CSD-F BESO - dvojstupňová kaskádová, výrobné číslo 02790499 s príslušenstvom: 2 kusy zásobníky 1000 litrové, plastové na čírenie média |
| Zmluva o úvere č. 135<br>Penzión Orava, s.r.o.<br>160 783 EUR           | záložné právo k nehnuteľnému majetku zapísanému na liste vlastníctva č. 4635 Katastrálneho úradu v Žiline, Správa katastra Dolný Kubín, okres Dolný Kubín, obec Zázrivá, katastrálne územie Zázrivá<br><br>zmenka                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Zmluva o úvere č. 131<br>EKO Bývanie, s.r.o.<br>202 669 EUR             | Zmenka                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Zmluva o úvere č. 128<br>Eurohranol, s.r.o.<br>116 095 EUR.             | záložné právo k hnutelnému majetku:<br>- rýchloskracovacia pneumatická píla PPS 350, výrobné číslo 7638,<br>- rýchloskracovacia pneumatická píla PPS 350, výrobné číslo 7642,<br>- nanášačka lepidla obojstranná NL, výrobné číslo 7585,<br>- lis na dĺžkové spájanie – LDSPA, výrobné číslo 7394,<br>- lis na lepenie hranolov stenový, výrobné číslo 7381,<br>- lis hviezdicový etážový – prevedenie RL-P 2200, výrobné číslo 7017,<br>- frézka na klinový spoj FKS-1, výrobné číslo 7434,<br>- uhlová píla UH500, výrobné číslo 10,<br>- brúska BU2001, výrobné číslo BU2001,<br>- formátovacia píla PKV 300R, výrobné číslo 8504,<br>- štvorstranná fréza ASD 250, výrobné číslo 7991,<br>- sušiareň reziva MC 1/45, výrobné číslo S085,<br>- skracovacia píla KGS 350, výrobné číslo 44430199                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Zmluva o úvere č. 138<br>Autocentrum Zápotočný, s.r.o..<br>185 370 EUR  | Zmenka<br><br>zmenka                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Zmluva o úvere č. 153<br>INTERTREND, s.r.o.<br>173 167 EUR              | záložné právo k nehnuteľnému majetku zapísanému na liste vlastníctva č. 220 Katastrálneho úradu v Banskej Bystrici, Správa katastra Lučenec, okres Lučenec, obec Halič, katastrálne územie Halič                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Zmluva o úvere č. 162<br>APIS spol. s r.o. Veľké Kapušany<br>75 370 EUR | - zmenka                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

|                                                                                 |                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zmluva o úvere č. 163<br>APIS s.r.o. Veľké Kapušany<br>78 003 EUR               | - Záložné právo na nehnuteľný majetok LV 1501 Katastrálny úrad Košice, Správa katastra Michalovce, k. ú. Veľké Kapušany |
| Zmluva o úvere č. 0120090009 PROFIBUILDING, s.<br>230 888 EUR                   | - Zmenka,, záložné právo k hnutelnej veci                                                                               |
| Zmluva o úvere č. 0120090019<br>SHARK AIRCRAFT, a.s.,<br>Trenčín<br>330.000 EUR | - Záložné právo k hnutelnej veci                                                                                        |
| Zmluva o úvere č. 0120090021<br>FACHMAN s.r.o., Bratislava<br>157 203 EUR       | - Záložná právo k hnutelnej veci                                                                                        |
| Zmluva o úvere č. 0120090029<br>DIPREX plus, s.r.o., Huncovce<br>63 945 EUR     | - Záložné právo k hnutelnej veci                                                                                        |
| Zmluva o úvere č. 0120100023<br>AUTOWASH s.r.o., košice<br>89 750 EUR           | - Notárska zápisnica, záložné právo k hnutelnej veci                                                                    |
| Zmluva o úvere č. 0120100028<br>T-STORE s.r.o., Bratislava<br>117 250 EUR       | - Zmenka, záložné práve k hnutelnej veci                                                                                |
| Zmluva o úvere č. 0120100029<br>Slowduch, s.r.o., Žilina<br>28 486 EUR          | - Zmenka                                                                                                                |
| Zmluva o úvere č. 0120100031<br>Reilon, s.r.o., Bratislava<br>20 000 EUR        | - Zmenka, notárska zápisnica, záložné právo k hnutelnej veci                                                            |
| Zmluva o úvere č. 0120100032<br>CANUS s.r.o., Košice<br>20 000 EUR              | - Zmenka, notárska zápisnica, záložné právo k hnutel. veciam, záložné právo k nehnuteľnostiam                           |
| Zmluva o úvere č. 0120100016<br>PENAD SERVICES s.r.o.,<br>Košice<br>165 000 EUR | - Záložné právo k hnutel. veciam                                                                                        |
| Zmluva o úvere č. 0120100027<br>PENADSERVICES s.r.o. Košice<br>15 000 EUR       | - Zmenka                                                                                                                |

Finančný majetok je ocenený reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania.

Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie |                                      |                                                            |                                                         |                     |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------|
|                                                                  | Podiel ÚJ na ZI v %   | Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % | Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota DFM |
| <b>Dcérske účtovné jednotky</b>                                  |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| Fond Seed Capital, k.s.                                          | 100                   | 100                                  | 4 952 368                                                  | -1 060 574                                              | 13 277 567          |
| Slovenský rozvojový fond, a.s.                                   | 63                    | 63                                   | 4 858 625                                                  | -925 931                                                | 3 036 641           |
| Slovenský rastový kapitálový fond, a.s.                          | 91                    | 91                                   | 23 545 173                                                 | -724 664                                                | 21 404 917          |
| Fond Inovácií a technológií                                      | 95                    | 95                                   | 12 693 020                                                 | -355 483                                                | 12 058 369          |
| JMI, s.r.o.                                                      | 57                    | 57                                   |                                                            |                                                         | 331 939             |
| <b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                     |                       |                                      |                                                            |                                                         |                     |
| APIS spol. s r.o.                                                | 42                    | 42                                   |                                                            |                                                         | 169 289             |
| DIPREX plus s.r.o.                                               | 30                    | 30                                   |                                                            |                                                         | 262 000             |
| EKO Bývanie, s.r.o.                                              | 40                    | 40                                   |                                                            |                                                         | 66 388              |
| FACHMAN s.r.o.                                                   | 39                    | 39                                   |                                                            |                                                         | 680 000             |

|                                                     |    |    |   |   |            |
|-----------------------------------------------------|----|----|---|---|------------|
| INTERTREND, s.r.o.                                  | 41 | 41 |   |   | 172 608    |
| NEA PACK, a.s.                                      | 33 | 33 |   |   | 119 498    |
| OMI, s.r.o.                                         | 33 | 33 |   |   | -          |
| PECKO, s.r.o.                                       | 20 | 20 |   |   | -          |
| Penzión Orava, s.r.o.                               | 44 | 44 |   |   | -          |
| SHARK AIRCRAT a.s.                                  | 20 | 20 |   |   | 330 000    |
| TauBootis s.r.o.                                    | 33 | 33 |   |   | 330 000    |
| WALTAN, s.r.o.                                      | 33 | 33 |   |   | 16 597     |
| Slowdutch, s.r.o.                                   | 30 | 30 |   |   | 281 900    |
| Reilon, s.r.o.                                      | 40 | 40 |   |   | 165 000    |
| CANUS, s.r.o.                                       | 40 | 40 |   |   | 46 684     |
| PENAD SERVICES s.r.o.                               | 30 | 30 |   |   | 150 000    |
| GAMMA EASTERN, s.r.o.                               | 30 | 30 |   |   | 650 000    |
| Ostatné realizovateľné CP a podiely                 |    |    |   |   |            |
|                                                     |    |    |   |   |            |
|                                                     |    |    |   |   |            |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ |    |    |   |   |            |
|                                                     |    |    |   |   |            |
|                                                     |    |    |   |   |            |
| DFM spolu                                           | x  | x  | x | x | 53 549 396 |

Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti

| Dlhové CP držané do splatnosti                              | Druh CP | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------------|---------|------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------|
| Do splatnosti viac ako päť rokov                            |         |                                    |                  |                  |                                                       | 0                               |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane |         |                                    |                  |                  |                                                       | 0                               |
| Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane |         |                                    |                  |                  |                                                       | 0                               |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane                       |         |                                    |                  |                  |                                                       | 0                               |
| Dlhové CP držané do splatnosti spolu                        | x       | 0                                  | 0                | 0                | 0                                                     | 0                               |

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

| Dlhodobé pôžičky                                            | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------|------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------|
| Do splatnosti viac ako päť rokov                            |                                    |                  |                  |                                                   | 0                               |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane | 2 009 931                          |                  | -34 735          |                                                   | 1 975 196                       |
| Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane |                                    |                  |                  |                                                   | 0                               |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane                       |                                    |                  |                  |                                                   | 0                               |
| Dlhodobé pôžičky spolu                                      | 2 009 931                          | 0                | -34 735          | 0                                                 | 1 975 196                       |

Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku

|  |  |  | Úroková | Úrok za rok |  | Suma splatná | Po roku |
|--|--|--|---------|-------------|--|--------------|---------|
|--|--|--|---------|-------------|--|--------------|---------|

| Spoločnosť                    | Suma v EUR | Opravná položka | sadzba v % | 2015 v EUR | Datum splatnosti | v 2016 | 2016 |
|-------------------------------|------------|-----------------|------------|------------|------------------|--------|------|
| JMI, s.r.o.                   | 99 582     | 99 582          | 16         |            | 30.4.2001        |        |      |
| VEDAB, s.r.o.                 | 3 244      | 3 244           | 14         |            | 31.12.2005       |        |      |
| Hotel Appartmans, s.r.o.      | 172 608    | 150 842         | 12         |            | 31.12.2008       |        |      |
| AGT, s.r.o.                   | 150 568    | 120 000         | 12         |            | 31.12.2008       |        |      |
| WALTAN, s.r.o.                | 84 409     | 84 409          | 12         |            | 31.12.2009       |        |      |
| Autocentrum Zápotočný, s.r.o. | 149 373    | 149 373         | 11         |            | 31.12.2009       |        |      |
| Penzión Orava, s.r.o.         | 152 910    | 152 910         | 11         |            | 31.12.2009       |        |      |
| EKO Bývanie, s.r.o.           | 176 291    | 176 291         | 11         |            | 31.12.2009       |        |      |
| Eurohranol, s.r.o.            | 104 856    | 104 856         | 11         |            | 31.12.2009       |        |      |
| AgroBox, spol. s r.o.         | 19 212     | 1               | 11         |            | 1.6.2010         |        |      |
| INTERTREND, s.r.o.            | 142 559    | 142 559         | 10         |            | 31.12.2010       |        |      |
| APIS spol. s r.o.             | 66 388     | 58 631          | 9          |            | 30.4.2012        |        |      |
| Profibuilding, s.r.o.         | 86 130     | 86 130          | 9          |            | 26.1.2013        |        |      |
| SHARK AIRCRAFT a.s.           | 330 000    | 330 000         | 6          |            | 10.9.2013        |        |      |
| FACHMAN s.r.o.                | 150 000    | 150 000         | 6          |            | 30.10.2014       |        |      |
| DIPREX plus, s.r.o.           | 62 455     | 5 819           | 6          |            | 4.3.2015         |        |      |
| Autowash, s.r.o.              | 87 035     | 87 035          | 7          | 1 328      | 26.4.2014        |        |      |
| Slowdutch, s.r.o.             | 25 926     | 25 926          | 6          |            | 7.6.2014         |        |      |
| Reilon, s.r.o.                | 28 600     | 28 600          | 6          |            | 10.6.2015        |        |      |
| CANUS s.r.o.                  | 15 990     | 15 990          | 9          |            | 30.4.2012        |        |      |
| Penad Services, s.r.o.        | 108 624    | 108 624         |            |            |                  |        |      |
| Shark Aircraft, s.r.o.        | 3 000      | 3 000           | 12         |            | 4.12.2014        |        |      |

## 5. ZÁSoby

Ocenenie nadbytočných, zastaraných a nízkoobrátkových zásob sa znižuje na nižšiu úžitkovú hodnotu prostredníctvom opravných položiek. Opravnú položku stanovilo vedenie spoločnosti na základe (popis).

Informácie o opravných položkách k zásobám

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

Informácie o nehnuteľnostiach na predaj

| Nehnutelnosť na predaj                                                 | Hodnota |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie     | 300 000 |
| Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania | 300 000 |

V roku 2016 nakúpila spoločnosť Národný holdingový fond s. r. o. od spoločnosti M. I. Residence, s. r. o. bytové a nebytové priestory, pričom časť z nich bola v roku 2016 predaná.

Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

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

## 6. ZÁKAZKOVÁ VÝROBA

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

Informácie o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

| 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   | 0                        | 0                                               | 0                                                                         |

| 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                                               |                          |                                                                           |

| 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                                     | 0                        | 0                                               | 0                                                                                                           |

| 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                                                                         |                          |                                                                                                             |

## 7. POHLÁDÁVKY

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

| Bežné účtovné obdobie |
|-----------------------|
|-----------------------|

| Pohľadávky                                      | 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                                  |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                       | 934 205                               | -49 644         |                                               |                                                        | 884 561                            |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku          |                                       |                 |                                               |                                                        | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu |                                       |                 |                                               |                                                        | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                  | 1 642 809                             | -381 066        |                                               |                                                        | 1 261 743                          |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                         | <b>2 577 014</b>                      | <b>-430 710</b> | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                               | <b>2 146 304</b>                   |

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

| Názov položky                                    | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči voči DÚJ a MÚJ                   |                     |                      | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      | 0                |
| Iné pohľadávky                                   |                     |                      | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                    |                     | 904 938              | 904 938          |
| Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ                        |                     |                      | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                     |                      | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                     |                      | 0                |
| Sociálne poistenie                               |                     |                      | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 82                  |                      | 82               |
| Iné pohľadávky                                   |                     | 1 520 943            | 1 520 943        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>82</b>           | <b>2 425 881</b>     | <b>2 425 963</b> |

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva                                   | Bežné účtovné obdobie            |                    |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|
|                                                                 | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia |                                  |                    |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo          | x                                |                    |

Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať

x

## 8. FINANČNÉ ÚČTY

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 348                   | 137                                          |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 1 291 398             | 1 157 803                                    |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste                                                    |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>1 291 746</b>      | <b>1 157 940</b>                             |

| Krátkodobý finančný majetok                                   | Bežné účtovné obdobie              |           |          |          |                                 |
|---------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|----------|----------|---------------------------------|
|                                                               | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky   | Presuny  | 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>                      | <b>0</b>                           | <b>0</b>  | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>                        |

Informácie o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

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

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

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

Informácie o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

| 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         |                                  |                                                                   |                                  |
| Krátkodobý finančný majetok spolu | 0                                | 0                                                                 | 0                                |

## 9. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia

| Opis položky časového rozlíšenia            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:   | 0                     | 0                                            |
|                                             |                       |                                              |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 812                   | 1 215                                        |
| poistenie majetku                           | 783                   | 818                                          |
| Domény                                      | 29                    | 93                                           |
| Ostatné                                     | 0                     | 304                                          |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:    | 0                     | 0                                            |
|                                             |                       |                                              |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:  | 0                     | 0                                            |
|                                             |                       |                                              |

## 10. MAJETOK PRENAJATÝ FORMOU FINANČNÉHO PRENÁJMU (SPOLOČNOSŤ JE PRENAJÍMATEĽOM)

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

Informácie o majetku prenájatom formou finančného prenájmu

| Názov položky  | Bežné účtovné obdobie   |                                          |                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                          |                    |
|----------------|-------------------------|------------------------------------------|--------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|
|                | Splatnosť               |                                          |                    | Splatnosť                                    |                                          |                    |
|                | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane                      | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| Istina         |                         |                                          |                    |                                              |                                          |                    |
| Finančný výnos |                         |                                          |                    |                                              |                                          |                    |
| Spolu          | 0                       | 0                                        | 0                  | 0                                            | 0                                        | 0                  |

## 11. VLASTNÉ IMANIE

Základné imanie spoločnosti je zložené z obchodného podielu plne upísaného a splateného, s nominálnou hodnotou 1 296 886 EUR. Zákonný rezervný fond bol vytvorený vo výške 10 488Eur

Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

| Názov položky                             | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                              |                                              |
| Rozdelenie účtovného zisku                | Bežné účtovné obdobie                        |
| Prídel do zákonného rezervného fondu      |                                              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov |                                              |
| Prídel do sociálneho fondu                |                                              |
| Prídel na zvýšenie základného imania      |                                              |
| Úhrada straty minulých období             |                                              |

|                                                 |          |
|-------------------------------------------------|----------|
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    |          |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |          |
| Iné                                             |          |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>0</b> |

| Názov položky                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovná strata                              | 351 110                                      |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>        | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Zo zákonného rezervného fondu               |                                              |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov          |                                              |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        |                                              |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi           |                                              |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | -351 110                                     |
| Iné                                         |                                              |
| <b>Spolu</b>                                | <b>-351 110</b>                              |

## 12. REZERVY

Informácie o rezervách

| Názov položky               | Bežné účtovné obdobie              |        |          |          |                                 |
|-----------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                             | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho:   | 0                                  | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|                             |                                    |        |          |          | 0                               |
|                             |                                    |        |          |          | 0                               |
|                             |                                    |        |          |          | 0                               |
|                             |                                    |        |          |          | 0                               |
|                             |                                    |        |          |          | 0                               |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 7 612                              | 7 243  | 0        | -7 000   | 7 875                           |
| Nevyčerpaná dovolenka       | 632                                | 443    |          |          | 1 075                           |
| Audit účtovnej závierky     | 7 000                              | 6 800  |          | -7 000   | 6 800                           |
|                             |                                    |        |          |          | 0                               |
|                             |                                    |        |          |          | 0                               |
|                             |                                    |        |          |          | 0                               |
|                             |                                    |        |          |          | 0                               |

| Názov položky               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |          |          |                                 |
|-----------------------------|----------------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                             | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho:   | 0                                            | 0      | 0        | 0        | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
|                             |                                              |        |          |          | 0                               |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 7 612                                        | 7 020  | -7 000   | 0        | 7 632                           |
| Nevyčerpaná dovolenka       | 612                                          | 20     |          |          | 632                             |
| Audit účtovnej závierky     | 7 000                                        | 7 000  | -7 000   |          | 7 000                           |

|  |  |  |  |  |   |
|--|--|--|--|--|---|
|  |  |  |  |  | 0 |
|  |  |  |  |  | 0 |
|  |  |  |  |  | 0 |
|  |  |  |  |  | 0 |

Rezervy sú vytvorené z dôvodu popis každej z rezerv a predpokladaný rok použitia.

### 13. ZÁVÄZKY

Informácie o záväzkoch

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Dlhodobé záväzky spolu                                          | 861                   | 637                                          |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 861                   | 637                                          |
| Krátkodobé záväzky spolu                                        | 1 079 275             | 867 204                                      |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 079 275             | 867 204                                      |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    |                       |                                              |

### 14. ODLOŽENÁ DAŇ Z PRÍJMOV

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky                                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                  |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                     |                       |                                              |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                  |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                     |                       |                                              |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    |                       |                                              |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                                      |                       |                                              |
| Sadzba dane z príjmov ( v %)                                                   | 22                    | 22                                           |
| Odložená daňová pohľadávka                                                     |                       |                                              |
| Uplatnená daňová pohľadávka                                                    |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 |                       |                                              |
| Odložený daňový záväzok                                                        |                       |                                              |
| Zmena odloženého daňového záväzku                                              |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 |                       |                                              |
| Iné                                                                            |                       |                                              |

### 15. INFORMÁCIE O ZÁVÄZKOCH ZO SOCIÁLNEHO FONDU

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 637                   | 404                                          |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 358                   | 377                                          |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | 358                   | 377                                          |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | -134                  | -144                                         |
| Konečný zostatok sociálneho fondu          | 861                   | 637                                          |

#### 16. BANKOVÉ ÚVERY A FINANČNÉ VÝPOMOCI

Informácie o vydaných dlhopisoch

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

Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

| Názov položky                   | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                 |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                 |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                 |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
| Kreditná karta                  | Eur  |                |                  | 0                                                      |                                               | 331                                                                           |
|                                 |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |
|                                 |      |                |                  |                                                        |                                               |                                                                               |

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

#### 17. ČASOVÉ ROZLIŠENIE

Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|---------------|-----------------------|----------------------------------------------|

|                                             |     |     |
|---------------------------------------------|-----|-----|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:   |     |     |
|                                             |     |     |
|                                             |     |     |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | 745 | 745 |
| Podiel na výnosových úrokoch                | 745 | 745 |
|                                             |     |     |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:    |     |     |
|                                             |     |     |
|                                             |     |     |
|                                             |     |     |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:  |     |     |
|                                             |     |     |
|                                             |     |     |
|                                             |     |     |

#### 18. DERIVÁTY

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

Informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

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

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

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

Deriváty nespĺňajúce podmienky pre zabezpečenie sú zahrnuté v derivátoch určených na obchodovanie. (Pokiaľ zahrňujú aj iné deriváty, uviesť dôvod ich uzavretia.)

Informácie o položkách zabezpečených derivátmi

| Zabezpečovaná 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>                                          | 0                     | 0                                            |

#### 19. LÍZING (SPOLOČNOSŤ JE NÁJOMCOM)

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

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

Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu pred 1.1.2004 k 31. decembru 2015 a 31. decembru 2014

Informácie o majetku prenajatom formou operatívneho prenájmu k 31. decembru 2014 a 31. decembru 2015

#### 20. PODMIENENÉ ZÁVÄZKY A AKTÍVA, PODSÚVAHOVÉ POLOŽKY

Informácie o podsúvahových položkách

Informácie o podmienenom majetku

| 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 príjmov |                       |                                              |
| Práva z privatizácie                                                      |                       |                                              |
| Práva zo súdnych sporov                                                   | 4 952 368             |                                              |

|           |  |        |
|-----------|--|--------|
| Iné práva |  | 91 314 |
|-----------|--|--------|

4 952 368 € - podiel v spoločnosti Fond Seed Capital, k. s. V roku 2016 prebiehal súdny spor so spoločnosťou Fond Seed Capital, k. s. Dňa 11.01.2017 Okresný súd Bratislava II. rozhodol o zrušení účasti spoločnosti Národný holdingový fond s. r. o. ako spoločníka v spoločnosti Fond Seed Capital, k. s.

## 21. VÝNOSY A NÁKLADY

### Tržby

Informácie o tržbách

| Oblasť odbytu | Spracovanie žiadosti o úver |                                              | Nájomné               |                                              | Odmena za MIKROpôžičkový program |                                              |
|---------------|-----------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|
|               | Bežné účtovné obdobie       | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Bežné účtovné obdobie            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Slovensko     | 933                         | 1 342                                        | 4 750                 | 0                                            | 19 656                           | 21 221                                       |
|               |                             |                                              |                       |                                              |                                  |                                              |
|               |                             |                                              |                       |                                              |                                  |                                              |
| Spolu         | 933                         | 1 342                                        | 4 750                 | 0                                            | 19 656                           | 21 221                                       |

### Údaje o zmene stavu vnútropodnikových zásob

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň pre túto položku.

Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

| Názov položky                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |                                              |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                                | Konečný zostatok      | Konečný zostatok                             | Začiatkový stav | Bežné účtovné obdobie                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| Výrobky                                                        |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| Zvieratá                                                       |                       |                                              |                 |                                       |                                              |
| Spolu                                                          | 0                     | 0                                            | 0               | 0                                     | 0                                            |
| Manká a škody                                                  | x                     | x                                            | x               |                                       |                                              |
| Reprezentačné                                                  | x                     | x                                            | x               |                                       |                                              |
| Dary                                                           | x                     | x                                            | x               |                                       |                                              |
| Iné                                                            | x                     | x                                            | x               |                                       |                                              |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát | x                     | x                                            | x               |                                       |                                              |

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

Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

| Názov položky                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho: |                       |                                              |
|                                                  |                       |                                              |

|                                                                          |                |                |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                          |                |                |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>145 672</b> | <b>25 243</b>  |
| Tržby z predaja služieb                                                  | 25 339         | 22 563         |
| Zmluvné pokuty                                                           |                |                |
| Ostatné                                                                  | 120 333        | 2 680          |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>24 901</b>  | <b>106 679</b> |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                            | <i>0</i>       | <i>0</i>       |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           |                |                |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              | <i>24 901</i>  | <i>106 679</i> |
| Bankové úroky                                                            | 78             | 144            |
| Zmluvné úroky                                                            | 16 390         | 43 535         |
| Predaj cenných papierov                                                  |                | 63 000         |
| Ostatné výnosy                                                           | 8 433          |                |
| <b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>                                        |                |                |
|                                                                          |                |                |
|                                                                          |                |                |

#### Informácie o čistom obrate

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                |                       |                                              |
| Tržby z predaja služieb                 | 25 339                | 22 563                                       |
| Tržby za tovar                          |                       |                                              |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        | 120 333               |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |                                              |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>145 672</b>        | <b>22 563</b>                                |

#### Náklady

##### Informácie o nákladoch

| Názov položky                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>     | <b>135 090</b>        | <b>117 263</b>                               |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti |                       |                                              |
| Opravy a udržiavanie - motor. Vozidlá            | 2 533                 | 4 184                                        |
| Opravy a udržiavanie - kancel. Stroje            |                       |                                              |

|                                                                    |   |         |         |
|--------------------------------------------------------------------|---|---------|---------|
| Cestovné                                                           |   | 213     | 203     |
| Náklady na reprezentáciu                                           |   | 772     | 1 342   |
| Účtovníctvo                                                        |   | 6 286   | 6 438   |
| Mandátne služby                                                    |   | 53 845  | 16 881  |
| Odmena za riadenie fondu                                           |   |         |         |
| Ostatné služby a poplatky súvis. s nájmom priestorov               |   | 66      |         |
| Internet                                                           |   |         |         |
| Telefónne poplatky                                                 |   | 3 882   | 4 347   |
| Nájomné - kancel. Priestorov                                       |   | 10 913  | 20 685  |
| Domeny                                                             |   | 107     | 140     |
| Parkovné                                                           |   | 23      | 13      |
| Umytie automobilu                                                  |   |         |         |
| Notárske služby                                                    |   | 290     | 101     |
| Ubytovanie                                                         |   | 1 001   | 52      |
| Poštovné                                                           |   | 258     | 186     |
| Právne služby                                                      |   | 6 260   | 17 103  |
| Kuriér                                                             |   |         |         |
| Ostatné služby                                                     |   | 9 410   | 442     |
| Poradenstvo, konzultácie                                           |   | 6 250   | 2 756   |
| Taxi                                                               |   | 593     |         |
| Audit                                                              |   | 6 800   | 7 000   |
| IT služby                                                          |   | 2 190   | 2 650   |
| Ostatné služby – súdne poplatky                                    |   | 17 207  | 19 435  |
| Ostatné služby - NEDAŇOVÉ                                          |   | 1 192   | 8 221   |
| Reklama                                                            |   | 5 000   | 5 084   |
|                                                                    |   |         |         |
|                                                                    |   |         |         |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | - | 175 261 | 297 280 |
| Opravné položky k pohľadávkam                                      | - | 430 710 | 40 456  |
| Mzdové náklady                                                     |   | 158 274 | 158 205 |
| Odmeny členom orgánov spoločnosti                                  |   | 21 682  | 21 600  |
| Náklady na sociálne zabezpečenie                                   |   | 61 133  | 60 660  |

|                                                                 |          |         |
|-----------------------------------------------------------------|----------|---------|
| Sociálne náklady                                                | 1 546    | 1 564   |
| Dane a poplatky                                                 | 544      | 751     |
| Odpisy                                                          | 1 859    | 1 859   |
| Pokuty a penále z omeškania                                     |          | 190     |
| Koeficient DPH                                                  | 10 414   | 11 495  |
| Ostatné                                                         | - 3      | 500     |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                | - 19 628 | 59 498  |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                  | -        | 0       |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka |          |         |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>    | - 19 628 | 59 498  |
| Tvorba opravných položiek k finančnému majetku                  | - 34 735 | - 6 699 |
| Predané cenné papiere                                           |          | 63 000  |
| Bankové poplatky                                                | 1 454    | 1 564   |
| Poistenie vozidiel                                              | 2 061    | 1 607   |
| Nevymožený vklady do ZI spoločností                             |          |         |
| Nevymožené úvery                                                | 10 390   |         |
| Debetné úroky                                                   | 0        | 26      |
| Ostatné                                                         | 1 202    |         |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>                              |          |         |
| Predaná nehnuteľnosť                                            | 150 000  |         |
|                                                                 |          |         |

| Názov položky                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b> | 6 800                 | 7 000                                        |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky              | 6 800                 | 7 000                                        |
| iné uisťovacie audítorské služby                                 |                       |                                              |
| súvisiace audítorské služby                                      |                       |                                              |
| daňové poradenstvo                                               |                       |                                              |
| ostatné neaudítorské služby                                      |                       |                                              |

## Dane z príjmov

#### Informácie o daniach z príjmov

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

#### Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky                                    | Bežné účtovné obdobie |         |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |         |
|--------------------------------------------------|-----------------------|---------|---------|----------------------------------------------|---------|---------|
|                                                  | Základ dane           | Daň     | Daň v % | Základ dane                                  | Daň     | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:     | 75 143                | x       | x       | -350 123                                     | x       | x       |
| teoretická daň                                   | x                     | 16 531  | 22      | x                                            | -77 027 | 22      |
| Daňovo neuznané náklady                          | -363 197              | -79 903 | 22      | 67 916                                       | 14 942  | 22      |
| Výnosy nepodliehajúce dani                       | 15 022                | 3 305   | 22      | -5 569                                       | -1 225  | 22      |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky |                       |         |         |                                              |         |         |
| Umorenie daňovej straty                          |                       | 0       | 22      |                                              | 0       | 22      |
| Zmena sadzby dane                                |                       |         |         |                                              |         |         |
| Iné                                              |                       | 0       | 22%     | 500                                          | 110     |         |
| Spolu                                            | -303 077              | -60 067 | 22      | -287 276                                     | -63 201 | 22      |
| Splatná daň z príjmov                            | x                     | 960     | 22      | x                                            | 960     | 22      |
| Odložená daň z príjmov                           | x                     |         | 22      | x                                            |         | 22      |
| Celková daň z príjmov                            | x                     | 960     | 22      | x                                            | 960     | 22      |

#### 21. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

| Spriaznená osoba       | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|------------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                        |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| APIS spol. s r.o.      | 8                 | 0                            | 0                                            |
| Autowash, s.r.o.       | 8                 | 0                            | 1 328                                        |
| Canus, s.r.o.          | 8                 | 0                            | 71                                           |
| Diprex Plus, s.r.o.    | 8                 | 0                            | 0                                            |
| FACHMAN s. r. o.       | 8                 | 0                            | 0                                            |
| PENAD SERVICES, s.r.o. | 8                 | 0                            | 0                                            |
| Reilon, s.r.o.         | 8                 | 0                            | 0                                            |
| Slowdutch, s.r.o.      | 8                 | 0                            | 30                                           |
| T - STORE s.r.o.       | 8                 | 0                            | 0                                            |

Kód druhu obchodu

8 úver pôžička

## 22. INFORMÁCIE O ZMENÁCH VLASTNÉHO IMANIA

| Položka vlastného imania                                          | Bežné účtovné obdobie              |           |            |          |                                 |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|------------|----------|---------------------------------|
|                                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky     | Presuny  | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                   | 1 296 886                          |           |            |          | 1 296 886                       |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          |                                    |           |            |          | 0                               |
| Zmena základného imania                                           |                                    |           |            |          | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              |                                    |           |            |          | 0                               |
| Emisné ážio                                                       |                                    |           |            |          | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 72 051 989                         |           |            |          | 72 051 989                      |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   |                                    |           |            |          | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | -11 087 699                        |           | -3 072 684 |          | -14 160 383                     |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        |                                    |           |            |          | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |                                    |           |            |          | 0                               |
| Zákonný rezervný fond                                             | 10 488                             |           |            |          | 10 488                          |
| Nedeliteľný fond                                                  |                                    |           |            |          | 0                               |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  |                                    |           |            |          | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 50 901                             |           |            |          | 50 901                          |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | -16 829 650                        |           |            | -351 110 | -17 180 760                     |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | -351 110                           | 74 169    |            | 351 110  | 74 169                          |
| Vyplatené dividendy                                               |                                    |           |            |          | 0                               |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                                    |           |            |          | 0                               |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa            |                                    |           |            |          | 0                               |

| Položka vlastného imania                                          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |             |         |                                 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|-------------|---------|---------------------------------|
|                                                                   | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky      | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie                                                   | 1 296 886                                    |           |             |         | 1 296 886                       |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          |                                              |           |             |         | 0                               |
| Zmena základného imania                                           |                                              |           |             |         | 0                               |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              |                                              |           |             |         | 0                               |
| Emisné ážio                                                       |                                              |           |             |         | 0                               |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 72 235 469                                   |           | - 183 480   |         | 72 051 989                      |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   |                                              |           |             |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | - 10 799 098                                 | 1 067 798 | - 1 356 399 |         | -11 087 699                     |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        |                                              |           |             |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |                                              |           |             |         | 0                               |

|                                                        |              |           |  |           |             |
|--------------------------------------------------------|--------------|-----------|--|-----------|-------------|
| Zákonný rezervný fond                                  | 10 488       |           |  |           | 10 488      |
| Nedeliteľný fond                                       |              |           |  |           | 0           |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                       |              |           |  |           | 0           |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                        | 50 901       |           |  |           | 50 901      |
| Neuhrazená strata minulých rokov                       | - 16 370 710 |           |  | - 458 940 | -16 829 650 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia        | - 458 940    | - 351 110 |  | 458 940   | -351 110    |
| Vyplatené dividendy                                    |              |           |  |           | 0           |
| Ostatné položky vlastného imania                       |              |           |  |           | 0           |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa |              |           |  |           | 0           |

## 22. PREHL'AD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch sa nezostavuje.

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

Dňa 11.01.2017 Okresný súd Bratislava II. rozhodol o zrušení účasti spoločnosti Národný holdingový fond s. r. o. ako spoločníka v spoločnosti Fond Seed Capital, k. s.