

**MEROCO, a.s.**

Správa nezávislého audítora  
a účtovná závierka  
k 31. decembru 2016

## **Obsah**

Správa nezávislého audítora

Účtovná závierka k 31. decembru 2016

## Správa nezávislého audítora

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti MEROCO, a.s.:

### Správa z auditu účtovnej závierky

#### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti MEROCO, a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („zákon o účtovníctve“).

#### Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

#### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

### *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

## **Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov**

*Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe*

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

31. marec 2017

Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:  
KPMG Slovensko spol. s r.o.  
Licencia SKAU č. 96



Zodpovedný audítor:  
Ing. Rastislav Begán  
Licencia UDVA č. 1001

ÚČ POD

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve zostavená  
k 31. 12. 2016

**Daňové identifikačné číslo**

2 0 2 1 5 3 2 8 4 3

**IČO**

3 5 7 7 5 2 0 3

**SK NACE**

2 0 . 5 9 . 0

**Účtovná závierka**

☒ - riadna  
☐ - mimoriadna  
☐ - priebežná

**Účtovná jednotka**

☐ - malá  
☒ - veľká

**Za obdobie**

| mesiac | rok     |
|--------|---------|
| od 0 1 | 2 0 1 6 |
| do 1 2 | 2 0 1 6 |

od  
do

**Bezprostredne  
predchádzajúce  
obdobie**

| mesiac | rok     |
|--------|---------|
| od 0 1 | 2 0 1 5 |
| do 1 2 | 2 0 1 5 |

od  
do

**Priložené súčasti účtovnej závierky**

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

**Obchodné meno** (názov) účtovnej jednotky

M E R O C O , a. s.

**Sídlo** účtovnej jednotky, ulica a číslo

T R N A V S K Á C E S T A

**PSČ**

9 2 0 4 1

**Obec**

L E O P O L D O V

**Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti**

O k r e s n ý s ú d T r n a v a  
o d d i e l S a , v l o ž k a 1 0 4 4 / T

**Telefónne číslo**

0 0 3 3 / 7 3 5 0 8 0 1

**Faxové číslo**

0 0 3 3 / 7 3 5 0 8 1 1

**E-mailová adresa**

**Zostavená dňa:**

31. 3. 2017

**Schválená dňa:**

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo  
člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový  
záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:



DIČ: 2021532843

IČO: 35775203

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 |            | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>3 |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|------------|---------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                       |                      | 1                     |                 | 2          |                                                         |
|                     |                                                                                                                       |                      | Brutto-časť 1         | Korekcia-časť 2 | Netto      | Netto                                                   |
|                     | <b>Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74</b>                                                                            | <b>01</b>            | 62 001 317            | 20 117 723      | 41 883 594 | 44 773 343                                              |
| <b>A.</b>           | <b>Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21</b>                                                                         | <b>02</b>            | 45 233 564            | 20 117 723      | 25 115 841 | 26 892 462                                              |
| <b>A.I.</b>         | <b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)</b>                                                               | <b>03</b>            | 139 947               | 107 565         | 32 382     | 44 845                                                  |
| A.I.1.              | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/                                                                       | 04                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
| 2.                  | Softvér (013)-/073, 091A/                                                                                             | 05                   | 134 097               | 101 715         | 32 382     | 44 845                                                  |
| 3.                  | Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/                                                                                    | 06                   | 1 630                 | 1 630           | 0          | 0                                                       |
| 4.                  | Goodwill (015) - /075, 091A/                                                                                          | 07                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
| 5.                  | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X)<br>- /079, 07X, 091A/                                                    | 08                   | 4 220                 | 4 220           | 0          | 0                                                       |
| 6.                  | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041)<br>- /093/                                                                | 09                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
| 7.                  | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok<br>(051) - /095A/                                                   | 10                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
| <b>A.II.</b>        | <b>Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)</b>                                                                 | <b>11</b>            | 31 668 623            | 20 010 158      | 11 658 465 | 13 422 623                                              |
| A.II.1.             | Pozemky (031) - /092A/                                                                                                | 12                   | 328 573               | 0               | 328 573    | 328 573                                                 |
| 2.                  | Stavby (021) - /081, 092A/                                                                                            | 13                   | 7 912 729             | 3 440 665       | 4 472 064  | 4 858 573                                               |
| 3.                  | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí<br>(022) - /082, 092A/                                              | 14                   | 23 409 411            | 16 569 493      | 6 839 918  | 8 196 843                                               |
| 4.                  | Pestovateľské celky trvalých porastov (025)<br>- /085, 092A/                                                          | 15                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
| 5.                  | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/                                                                   | 16                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/                                                 | 17                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
| 7.                  | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok<br>(042) - /094/                                                                  | 18                   | 17 910                | 0               | 17 910     | 38 634                                                  |
| 8.                  | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok<br>(052) - /095A/                                                     | 19                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
| 9.                  | Opravná položka k nadobudnutému majetku<br>(+/- 097) +/- 098                                                          | 20                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
| <b>A.III.</b>       | <b>Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)</b>                                                               | <b>21</b>            | 13 424 994            | 0               | 13 424 994 | 13 424 994                                              |
| A.III.1.            | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených<br>účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/                   | 22                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
| 2.                  | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou<br>účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
| 3.                  | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely<br>(063A) - /096A/                                                     | 24                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
| 4.                  | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A)<br>- /096A/                                                              | 25                   | 13 424 994            | 0               | 13 424 994 | 13 424 994                                              |
| 5.                  | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám (066A) - /096A/                              | 26                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |
| 6.                  | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/                                                                                       | 27                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                       |

|      |            |      |          |                    |
|------|------------|------|----------|--------------------|
| DIČ: | 2021532843 | IČO: | 35775203 | Súvaha Úč POD 1-01 |
|------|------------|------|----------|--------------------|

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br><br>b                                                                                                                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |            |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|----------------------------------------------------|------------|
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1                     |                 | 2                                                  | 3          |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | Brutto-časť 1         | Korekcia-časť 2 | Netto                                              | Netto      |
| 7.                  | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/                                                                      | 28                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0          |
| 8.                  | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/                           | 29                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0          |
| 9.                  | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)                                                                                             | 30                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0          |
| 10.                 | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/                                                                                                      | 31                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0          |
| 11.                 | Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/                                                                                          | 32                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0          |
| B.                  | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71                                                                                                      | 33                   | 16 436 532            | 0               | 16 436 532                                         | 17 699 721 |
| B.I.                | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)                                                                                                                             | 34                   | 4 083 149             | 0               | 4 083 149                                          | 5 758 933  |
| B.I.1.              | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/                                                                                                                     | 35                   | 1 889 991             | 0               | 1 889 991                                          | 2 792 160  |
| 2.                  | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/                                                                         | 36                   | 331 979               | 0               | 331 979                                            | 489 096    |
| 3.                  | Výrobky (123) - /194/                                                                                                                                     | 37                   | 1 853 629             | 0               | 1 853 629                                          | 2 470 127  |
| 4.                  | Zvieratá (124) - /195/                                                                                                                                    | 38                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0          |
| 5.                  | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/                                                                                                                   | 39                   | 7 550                 | 0               | 7 550                                              | 7 550      |
| 6.                  | Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/                                                                                                            | 40                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0          |
| B.II.               | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)                                                                                                        | 41                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0          |
| B.II.1.             | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)                                                                                                      | 42                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0          |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 43                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0          |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0          |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 45                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0          |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                              | 46                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0          |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 47                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0          |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 48                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0          |
| 5.                  | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/                                                                         | 49                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0          |
| 6.                  | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                           | 50                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0          |
| 7.                  | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                        | 51                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0          |
| 8.                  | Odložená daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                         | 52                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0          |
| B.III.              | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                      | 53                   | 11 447 584            | 0               | 11 447 584                                         | 11 054 021 |

DIČ: 2021532843

IČO: 35775203

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 |            | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>3<br>Netto |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|------------|------------------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1                     |                 | 2          |                                                                  |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | Brutto-časť 1         | Korekcia-časť 2 | Netto      |                                                                  |
| <b>B.III.1.</b>     | <b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)</b>                                                                                               | <b>54</b>            | 10 293 071            | 0               | 10 293 071 | 8 825 821                                                        |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   | 5 861 262             | 0               | 5 861 262  | 5 590 180                                                        |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                                |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 57                   | 4 431 809             | 0               | 4 431 809  | 3 235 641                                                        |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                              | 58                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                                |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 59                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                                |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 60                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                                |
| 5.                  | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/                                                                   | 61                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                                |
| 6.                  | Sociálne poistenie (336A) - /391A/                                                                                                                        | 62                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                                |
| 7.                  | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/                                                                                       | 63                   | 1 075 783             | 0               | 1 075 783  | 2 136 599                                                        |
| 8.                  | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                           | 64                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                                |
| 9.                  | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                              | 65                   | 78 730                | 0               | 78 730     | 91 601                                                           |
| <b>B.IV.</b>        | <b>Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)</b>                                                                                                 | <b>66</b>            | 0                     | 0               | 0          | 0                                                                |
| B.IV.1.             | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/                                              | 67                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                                |
| 2.                  | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/          | 68                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                                |
| 3.                  | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)                                                                                                            | 69                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                                |
| 4.                  | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/                                                                                              | 70                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                                |
| <b>B.V.</b>         | <b>Finančné účty r. 72 + r. 73</b>                                                                                                                        | <b>71</b>            | 905 799               | 0               | 905 799    | 886 767                                                          |
| B.V.1.              | Peniaze (211, 213, 21X)                                                                                                                                   | 72                   | 910                   | 0               | 910        | 602                                                              |
| 2.                  | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)                                                                                                                       | 73                   | 904 889               | 0               | 904 889    | 886 165                                                          |
| <b>C.</b>           | <b>Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)</b>                                                                                                           | <b>74</b>            | 331 221               | 0               | 331 221    | 181 160                                                          |
| C.1.                | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)                                                                                                             | 75                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                                |
| 2.                  | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)                                                                                                           | 76                   | 32 975                | 0               | 32 975     | 38 939                                                           |
| 3.                  | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)                                                                                                                    | 77                   | 298 246               | 0               | 298 246    | 142 177                                                          |

DIČ: 2021532843

IČO: 35775203

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br><br>b                    | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |       |
|---------------------|------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|----------------------------------------------------|-------|
|                     |                                          |                      | 1                     |                 | 2                                                  | 3     |
|                     |                                          |                      | Brutto-časť 1         | Korekcia-časť 2 | Netto                                              | Netto |
| 4.                  | Príjmy budúcich období krátkodobé [385A] | 78                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 44    |

DIČ: 2021532843

IČO: 35775203

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné<br>účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
|                     | <b>Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141</b>                                                                                    | <b>79</b>            | 41 883 594                    | 44 773 343                                              |
| A.                  | <b>Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100</b>                                                             | <b>80</b>            | 10 496 974                    | 10 049 044                                              |
| A.I.                | <b>Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)</b>                                                                                                    | <b>81</b>            | 5 629 556                     | 5 629 556                                               |
| A.I.1.              | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                                                                                                              | 82                   | 5 629 556                     | 5 629 556                                               |
| 2.                  | Zmena základného imania +/- 419                                                                                                                  | 83                   | 0                             | 0                                                       |
| 3.                  | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)                                                                                                    | 84                   | 0                             | 0                                                       |
| A.II.               | <b>Emisné ážio (412)</b>                                                                                                                         | <b>85</b>            | 0                             | 0                                                       |
| A.III.              | <b>Ostatné kapitálové fondy (413)</b>                                                                                                            | <b>86</b>            | 0                             | 0                                                       |
| A.IV.               | <b>Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89</b>                                                                                                      | <b>87</b>            | 1 125 911                     | 1 125 911                                               |
| A.IV.1.             | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)                                                                                  | 88                   | 1 125 911                     | 1 125 911                                               |
| 2.                  | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)                                                                                    | 89                   | 0                             | 0                                                       |
| A.V.                | <b>Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92</b>                                                                                                      | <b>90</b>            | 0                             | 0                                                       |
| A.V.1.              | Štatutárne fondy (423, 42X)                                                                                                                      | 91                   | 0                             | 0                                                       |
| 2.                  | Ostatné fondy (427, 42X)                                                                                                                         | 92                   | 0                             | 0                                                       |
| A.VI.               | <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)</b>                                                                                   | <b>93</b>            | -10 936                       | -35 114                                                 |
| A.VI.1.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                    | 94                   | -10 936                       | -35 114                                                 |
| 2.                  | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)                                                                                              | 95                   | 0                             | 0                                                       |
| 3.                  | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                                      | 96                   | 0                             | 0                                                       |
| A.VII.              | <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99</b>                                                                                        | <b>97</b>            | 28 691                        | 803                                                     |
| A.VII.1.            | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                            | 98                   | 28 691                        | 803                                                     |
| 2.                  | Neuhrazená strata minulých rokov (/-/429)                                                                                                        | 99                   | 0                             | 0                                                       |
| A.VIII.             | <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)</b> | <b>100</b>           | 3 723 752                     | 3 327 888                                               |
| B.                  | <b>Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140</b>                                                                      | <b>101</b>           | 31 386 620                    | 34 724 299                                              |
| B.I.                | <b>Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)</b>                                                                                        | <b>102</b>           | 183 071                       | 1 685 048                                               |
| B.I.1.              | <b>Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)</b>                                                                              | <b>103</b>           | 0                             | 0                                                       |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                                                                 | 104                  | 0                             | 0                                                       |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                        | 105                  | 0                             | 0                                                       |

| DiČ: 2021532843     |                                                                                                                                                                     | IČO: 35775203        |                               | Súvaha úč POD 1-01                                      |  |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|--|
| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné<br>účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |  |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)                                                                                                               | 106                  | 0                             | 0                                                       |  |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                        | 107                  | 0                             | 0                                                       |  |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                                     | 108                  | 0                             | 1 630 648                                               |  |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                            | 109                  | 0                             | 0                                                       |  |
| 5.                  | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)                                                                                                                               | 110                  | 0                             | 0                                                       |  |
| 6.                  | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)                                                                                                                                   | 111                  | 0                             | 0                                                       |  |
| 7.                  | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)                                                                                                                                    | 112                  | 0                             | 0                                                       |  |
| 8.                  | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)                                                                                                                                       | 113                  | 0                             | 0                                                       |  |
| 9.                  | Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                                                                                   | 114                  | 9 195                         | 8 392                                                   |  |
| 10.                 | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                                       | 115                  | 0                             | 0                                                       |  |
| 11.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)                                                                                                               | 116                  | 0                             | 0                                                       |  |
| 12.                 | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                                      | 117                  | 173 876                       | 46 008                                                  |  |
| B.II.               | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120                                                                                                                                    | 118                  | 0                             | 0                                                       |  |
| B.II.1.             | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                              | 119                  | 0                             | 0                                                       |  |
| 2.                  | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                                        | 120                  | 0                             | 0                                                       |  |
| B.III.              | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)                                                                                                                                 | 121                  | 0                             | 1 460 054                                               |  |
| B.IV.               | Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)                                                                                                                | 122                  | 19 811 513                    | 18 863 354                                              |  |
| B.IV.1.             | Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)                                                                                                                  | 123                  | 3 227 293                     | 6 078 334                                               |  |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                          | 124                  | 2 009 130                     | 4 264 997                                               |  |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125                  | 0                             | 0                                                       |  |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                                                     | 126                  | 1 218 163                     | 1 813 337                                               |  |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                        | 127                  | 0                             | 0                                                       |  |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                         | 128                  | 13 106 029                    | 11 676 926                                              |  |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                | 129                  | 0                             | 0                                                       |  |
| 5.                  | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)                                                                                    | 130                  | 3 301 446                     | 1 699                                                   |  |
| 6.                  | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)                                                                                                                     | 131                  | 57 861                        | 43 506                                                  |  |

DIČ: 2021532843

IČO: 35775203

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné<br>účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 7.                  | Závazky zo sociálneho poistenia (336A)                             | 132                  | 31 017                        | 26 159                                                  |
| 8.                  | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)       | 133                  | 69 776                        | 949 155                                                 |
| 9.                  | Závazky z derivátových operácií (373A, 377A)                       | 134                  | 10 936                        | 35 114                                                  |
| 10.                 | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                   | 135                  | 7 155                         | 52 461                                                  |
| <b>B.V.</b>         | <b>Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138</b>                          | <b>136</b>           | <b>37 834</b>                 | <b>54 945</b>                                           |
| B.V.1.              | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                       | 137                  | 26 759                        | 25 077                                                  |
| 2.                  | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                            | 138                  | 11 075                        | 29 868                                                  |
| <b>B.VI.</b>        | <b>Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)</b>       | <b>139</b>           | <b>11 354 202</b>             | <b>12 660 898</b>                                       |
| <b>B.VII.</b>       | <b>Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)</b> | <b>140</b>           | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                                |
| <b>C.</b>           | <b>Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)</b>                  | <b>141</b>           | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                                |
| C.1.                | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)                            | 142                  | 0                             | 0                                                       |
| 2.                  | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)                          | 143                  | 0                             | 0                                                       |
| 3.                  | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)                             | 144                  | 0                             | 0                                                       |
| 4.                  | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)                           | 145                  | 0                             | 0                                                       |

DIČ: 2021532843

IČO: 35775203

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                             | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                       |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>2 |
| *                   | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)                                                                            | 01                   | 101 649 588                | 95 186 963                                           |
| **                  | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet<br>(r. 03 až r. 09)                                                        | 02                   | 100 928 325                | 94 754 230                                           |
| I.                  | Tržby z predaja tovaru (604, 607)                                                                                     | 03                   | 353 353                    | 1 774 932                                            |
| II.                 | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)                                                                              | 04                   | 101 228 312                | 93 354 581                                           |
| III.                | Tržby z predaja služieb (602, 606)                                                                                    | 05                   | 67 923                     | 57 450                                               |
| IV.                 | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-)<br>(účtovná skupina 61)                                                   | 06                   | -771 617                   | -555 806                                             |
| V.                  | Aktívacia (účtovná skupina 62)                                                                                        | 07                   | 0                          | 0                                                    |
| VI.                 | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku,<br>dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)                  | 08                   | 45 264                     | 37 527                                               |
| VII.                | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646,<br>648, 655, 657)                                              | 09                   | 5 090                      | 85 546                                               |
| **                  | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12<br>+ r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10                   | 94 871 709                 | 90 122 861                                           |
| A.                  | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru<br>(504, 507)                                                       | 11                   | 345 345                    | 1 584 905                                            |
| B.                  | Spotreba materiálu, energie a ostatných<br>neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                  | 12                   | 88 231 282                 | 82 178 403                                           |
| C.                  | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)                                                                                 | 13                   | 0                          | 0                                                    |
| D.                  | Služby (účtovná skupina 51)                                                                                           | 14                   | 3 248 986                  | 3 332 349                                            |
| E.                  | Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)                                                                                 | 15                   | 982 363                    | 1 002 378                                            |
| E.1.                | Mzdové náklady (521, 522)                                                                                             | 16                   | 684 534                    | 699 583                                              |
| 2.                  | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)                                                                    | 17                   | 25 881                     | 39 984                                               |
| 3.                  | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)                                                                         | 18                   | 237 371                    | 230 716                                              |
| 4.                  | Sociálne náklady (527, 528)                                                                                           | 19                   | 34 577                     | 32 095                                               |
| F.                  | Dane a poplatky (účtovná skupina 53)                                                                                  | 20                   | 31 193                     | 31 702                                               |
| G.                  | Odpisy a opravné položky k dlhodobému<br>nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému<br>majetku (r. 22 + r. 23)          | 21                   | 1 903 520                  | 1 886 040                                            |
| G.1.                | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a<br>dlhodobého hmotného majetku (551)                                           | 22                   | 1 903 520                  | 1 886 040                                            |
| 2.                  | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému<br>majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)                          | 23                   | 0                          | 0                                                    |
| H.                  | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a<br>predaného materiálu (541, 542)                                      | 24                   | 44 366                     | 34 240                                               |
| I.                  | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)                                                                             | 25                   | 0                          | 0                                                    |
| J.                  | Ostatné náklady na hospodársku činnosť<br>(543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                    | 26                   | 84 654                     | 72 844                                               |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-)<br>(r. 02 - r. 10)                                                | 27                   | 6 056 616                  | 4 631 369                                            |

| DIČ: 2021532843     |                                                                                                                         | IČO: 35775203        |                            | Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01                     |  |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|--|
| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |  |
|                     |                                                                                                                         |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>2 |  |
| *                   | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07)<br>- (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                            | 28                   | 9 052 358                  | 7 535 500                                            |  |
| **                  | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35<br>+ r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                              | 29                   | 177 669                    | 256 779                                              |  |
| VIII.               | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)                                                                       | 30                   | 0                          | 0                                                    |  |
| IX.                 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet<br>(r. 32 až r. 34)                                                        | 31                   | 0                          | 0                                                    |  |
| IX.1.               | Výnosy z cenných papierov a podielov od<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32                   | 0                          | 0                                                    |  |
| 2.                  | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej<br>účasťi okrem výnosov prepojených účtovných<br>jednotiek (665A)     | 33                   | 0                          | 0                                                    |  |
| 3.                  | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)                                                                     | 34                   | 0                          | 0                                                    |  |
| X.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet<br>(r. 36 až r. 38)                                                      | 35                   | 0                          | 0                                                    |  |
| X.1.                | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od<br>prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36                   | 0                          | 0                                                    |  |
| 2.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v<br>podielovej účasti okrem výnosov prepojených<br>účtovných jednotiek (666A) | 37                   | 0                          | 0                                                    |  |
| 3.                  | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>(666A)                                                              | 38                   | 0                          | 0                                                    |  |
| XI.                 | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                                          | 39                   | 156 079                    | 198 340                                              |  |
| XI.1.               | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek<br>(662A)                                                             | 40                   | 156 069                    | 198 329                                              |  |
| 2.                  | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                           | 41                   | 10                         | 11                                                   |  |
| XII.                | Kurzové zisky (663)                                                                                                     | 42                   | 21 590                     | 58 439                                               |  |
| XIII.               | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z<br>derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                   | 0                          | 0                                                    |  |
| XIV.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                               | 44                   | 0                          | 0                                                    |  |
| **                  | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48<br>+ r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                              | 45                   | 1 384 877                  | 610 454                                              |  |
| K.                  | Predané cenné papiere a podiely (561)                                                                                   | 46                   | 0                          | 0                                                    |  |
| L.                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)                                                                            | 47                   | 0                          | 0                                                    |  |
| M.                  | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)                                                                        | 48                   | 0                          | 0                                                    |  |
| N.                  | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                                         | 49                   | 321 991                    | 393 875                                              |  |
| N.1.                | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky<br>(562A)                                                                | 50                   | 191 051                    | 188 179                                              |  |
| 2.                  | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                          | 51                   | 130 940                    | 205 696                                              |  |
| O.                  | Kurzové straty (563)                                                                                                    | 52                   | 126 172                    | 84 015                                               |  |
| P.                  | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady<br>na derivátové operácie (564, 567)                                   | 53                   | 92 912                     | 32 234                                               |  |
| Q.                  | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)                                                                          | 54                   | 843 802                    | 100 330                                              |  |

DIČ: 2021532843

IČO: 35775203

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                            | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                      |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>2 |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-)<br>(r. 29 - r. 45)                  | 55                   | -1 207 208                 | -353 675                                             |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred<br>zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)      | 56                   | 4 849 408                  | 4 277 694                                            |
| R.                  | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)                                                        | 57                   | 1 125 656                  | 949 806                                              |
| R.1.                | Daň z príjmov splatná (591, 595)                                                     | 58                   | 997 788                    | 940 196                                              |
| 2.                  | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)                                                   | 59                   | 127 868                    | 9 610                                                |
| S.                  | Prevod podielov na výsledku hospodárenia<br>spoločníkom (+/- 596)                    | 60                   | 0                          | 0                                                    |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po<br>zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                   | 3 723 752                  | 3 327 888                                            |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 5 | 7 | 7 | 5 | 2 | 0 | 3 |   |   |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 5 | 3 | 2 | 8 | 4 | 3 |

**A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

MEROCO, a.s.  
Trnavská cesta  
920 41 Leopoldov

Spoločnosť MEROCO, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) je akciová spoločnosť, ktorá vznikla dňa 29. septembra 1999 s názvom A-Invest, a.s.. Dňa 25. októbra 1999 bola zapísaná do Obchodného registra vedenom na Okresnom súde Trnava, oddiel Sa, vložka 1044/T.

**Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- výroba biopalív,
- výroba vedľajších produktov z výroby biopalív (technický glycerín, mastné kyseliny),
- spracovanie rastlinných olejov,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb,
- spracovanie živočíšnych tukov.

**2. Údaje o neobmedzenom ručení**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

**3. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 20. júna 2016.

**4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

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

Účtovná závierka je určená pre používateľov, ktorí majú primerané znalosti o obchodných a ekonomických činnostiach a účtovníctve a ktorí analyzujú tieto informácie s primeranou pozornosťou. Účtovná závierka neposkytuje a ani nemôže poskytovať všetky informácie, ktoré by existujúci a potencionálni investori, poskytovatelia úverov a pôžičiek a iní veritelia, mohli potrebovať. Títo používatelia musia relevantné informácie získať z iných zdrojov.

**5. Informácie o skupine**

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Envien International Limited, The Hub Suite W203, Triq Sant Andrija, San Gwann, Maltská republika. Konsolidovanú účtovnú závierku spoločnosti Envien International Limited je možné dostať priamo v sídle spoločnosti Envien International Limited, The Hub Suite W203, Triq Sant Andrija, San Gwann, Maltská republika.

Spoločnosť sa taktiež zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti SLOVNAFT, a.s., Vlčie hrdlo 1, 824 12 Bratislava.

Spoločnosť nie je v žiadnom podniku neobmedzene ručiacim spoločníkom.

**6. Počet zamestnancov**

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov Spoločnosti v účtovnom období 2016 bol 39 (v účtovnom období 2015 bol 39).

Počet zamestnancov k 31. decembru 2016 bol 39, z toho 3 vedúcich zamestnancov (k 31. decembru 2015 to bolo 39 zamestnancov, z toho 3 vedúcich zamestnancov).

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 bola uložená do registra účtovných závierok 28. júna 2016 a 5. októbra 2016.

**8. Schválenie audítora**

Valné zhromaždenie 20. júna 2016 schválilo spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

IČO 3 5 7 7 5 2 0 3

DIČ 2 0 2 1 5 3 2 8 4 3

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Predstavenstvo Ing. Robert Spišák, PhD. - predseda  
Ing. Štefan Tóth – podpredseda (od 25. júla 2015)  
Ing. Ján Szalay – člen (do 22. 7. 2016)  
Ing. Monika Široká - člen

Dozorná rada Thomas Jacobsen – predseda  
JUDr. Ján Ondruš – podpredseda  
JUDr. Mikuláš Trstenský, CSc.

Zmena podpredsedu predstavenstva je k 31. decembru 2015 zapísaná v obchodnom registri, odvolanie Ing. Jána Szalaya z funkcie člena predstavenstva spoločnosti je k 31. decembru 2016 zapísané v obchodnom registri.

**C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra akcionárov k 31. decembru 2016 je takáto:

|                              | Podiel na základnom imaní |            | Hlasovacie práva |
|------------------------------|---------------------------|------------|------------------|
|                              | EUR                       | %          | %                |
| Envien International Limited | 4 222 134                 | 75         | 75               |
| SLOVNAFT, a.s.               | 1 407 422                 | 25         | 25               |
| <b>Spolu</b>                 | <b>5 629 556</b>          | <b>100</b> | <b>100</b>       |

**D. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH****1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.  
V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

**2. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

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

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

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

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

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

|                                  | Predpokladaná<br>doba používania<br>v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|----------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Softvér                          | 4                                            | lineárna              | 25                           |
| Ocenené práva (licencia)         | 4                                            | lineárna              | 25                           |
| Drobný dlhodobý nehmotný majetok | 4                                            | lineárna              | 25                           |

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

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 5 | 7 | 7 | 5 | 2 | 0 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 1 | 5 | 3 | 2 | 8 | 4 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                | Predpokladaná<br>doba používania v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|--------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Stavby                         | 20                                        | lineárna              | 5                            |
| Stroje, prístroje a zariadenia | 4 až 20                                   | lineárna              | 5 až 16,7                    |
| Dopravné prostriedky           | 4                                         | lineárna              | 25                           |
| Inventár                       | 4 až 6                                    | lineárna              | 16,7 až 25                   |
| Drobný dlhodobý hmotný majetok | 4 až 12                                   | lineárna              | 8,4 až 25                    |

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

### 3. 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. Obstarávací 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.

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

### 4. Pohľadávky

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

### 5. Finančné účty

Finančné účty tvorí peňažná hotovosť, ceniny, zostatky na bankových účtoch a oceňujú sa menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

### 6. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

### 7. Rezervy

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ľarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným účtovným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Tvorba rezervy na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa účtuje ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

### 8. Záväzky

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

### 9. Zamestnanecké pôžitky

Platy, mzdy, príspevky do dôchodkových a poisťovních fondov, platená ročná dovolenka a ostatné nepeňažné pôžitky sa účtujú v účtovnom období, s ktorým vecne a časovo súvisia.

### 10. Odložené dane

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

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 5 | 7 | 7 | 5 | 2 | 0 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 1 | 5 | 3 | 2 | 8 | 4 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

- b) možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- c) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

**11. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**12. Prenájom (lízing)**

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

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

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

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

**13. Cudzía mena**

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

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

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

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

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

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

**14. Výnosy**

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

**E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný majetok, dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý finančný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 5 a 6.

**Poistenie majetku**

Od 9. mája 2014 je dlhodobý majetok poistený v poisťovni Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s. na poistnú sumu vo výške 39 796 000 EUR.

# Prehľad o pohybe neobehného majetku

| Názov                                                                                           | Prvotné ocenenie (Obstarávacía cena/Vlastné náklady) |                |               |          | Opravy/Opravné položky |                  |               |          | Zostatková cena   |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------|---------------|----------|------------------------|------------------|---------------|----------|-------------------|-------------------|
|                                                                                                 | 1.1.2016                                             | Prírastky      | Úbytky        | Presuny  | 31.12.2016             | Prírastky        | Úbytky        | Presuny  | 31.12.2016        | 31.12.2016        |
|                                                                                                 | EUR                                                  | EUR            | EUR           | EUR      | EUR                    | EUR              | EUR           | EUR      | EUR               | EUR               |
| <b>Aktivované náklady na vývoj</b>                                                              |                                                      |                |               |          |                        |                  |               |          |                   |                   |
| Softvér                                                                                         | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                      | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                 |
| Oceniteľné práva                                                                                | 124 182                                              | 9 915          | 0             | 0        | 134 097                | 22 378           | 0             | 0        | 101 715           | 32 382            |
| Goodwill                                                                                        | 1 630                                                | 0              | 0             | 0        | 1 630                  | 0                | 0             | 0        | 1 630             | 0                 |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok                                                               | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                      | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                 |
| Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok                                                           | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                      | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                 |
| Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok                                               | 4 220                                                | 0              | 0             | 0        | 4 220                  | 0                | 0             | 0        | 4 220             | 0                 |
| <b>Dlhodobý nehmotný majetok spolu</b>                                                          | <b>130 032</b>                                       | <b>9 915</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>139 947</b>         | <b>22 378</b>    | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>107 565</b>    | <b>32 382</b>     |
| <b>Pozemky</b>                                                                                  |                                                      |                |               |          |                        |                  |               |          |                   |                   |
| Stavby                                                                                          | 328 573                                              | 0              | 0             | 0        | 328 573                | 0                | 0             | 0        | 328 573           | 328 573           |
| Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí                                                   | 7 903 534                                            | 9 195          | 0             | 0        | 7 912 729              | 395 704          | 0             | 0        | 3 440 665         | 4 858 573         |
| Pestovateľské celky trvalých porastov                                                           | 23 309 128                                           | 109 416        | 29 857        | 20 724   | 23 409 411             | 1 487 066        | 29 858        | 0        | 16 569 493        | 6 839 918         |
| Základné stádo a ťažné zvieratá                                                                 | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                      | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                 |
| Ostatný hmotný majetok                                                                          | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                      | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                 |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok                                                             | 38 634                                               | 0              | 0             | -20 724  | 17 910                 | 0                | 0             | 0        | 38 634            | 17 910            |
| Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok                                                 | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                      | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                 |
| <b>Dlhodobý hmotný majetok spolu</b>                                                            | <b>31 579 869</b>                                    | <b>118 611</b> | <b>29 857</b> | <b>0</b> | <b>31 668 623</b>      | <b>1 882 770</b> | <b>29 858</b> | <b>0</b> | <b>20 010 158</b> | <b>11 658 465</b> |
| <b>Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách</b>                     |                                                      |                |               |          |                        |                  |               |          |                   |                   |
| Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                      | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                 |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely                                                  | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                      | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                 |
| Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám                                                           | 13 424 994                                           | 0              | 0             | 0        | 13 424 994             | 0                | 0             | 0        | 13 424 994        | 13 424 994        |
| Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám                           | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                      | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                 |
| Ostatné pôžičky                                                                                 | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                      | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                 |
| Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok                                        | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                      | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                 |
| Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok   | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                      | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                 |
| Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok                                          | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                      | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                 |
| Obstarávaný dlhodobý finančný majetok                                                           | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                      | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                 |
| Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok                                               | 0                                                    | 0              | 0             | 0        | 0                      | 0                | 0             | 0        | 0                 | 0                 |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                                                          | <b>13 424 994</b>                                    | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>13 424 994</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>13 424 994</b> | <b>13 424 994</b> |
| <b>Neobehný majetok spolu</b>                                                                   | <b>45 134 895</b>                                    | <b>128 526</b> | <b>29 857</b> | <b>0</b> | <b>45 233 564</b>      | <b>1 905 148</b> | <b>29 858</b> | <b>0</b> | <b>20 117 723</b> | <b>25 115 841</b> |

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 5 | 7 | 7 | 5 | 2 | 0 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 1 | 5 | 3 | 2 | 8 | 4 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

# Prehľad o pohybe neobežného majetku

| Názov                                                                                           | Prvotné ocenenie (Obstarávacia cena/Vlastné náklady) |            |            |          | Opravy/Opravné položky |            |           |        | Zostatková cena |            |            |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------|------------|----------|------------------------|------------|-----------|--------|-----------------|------------|------------|------------|
|                                                                                                 | 1.1.2015                                             | Prírastky  | Úbytky     | Presuny  | 31.12.2015             | 1.1.2015   | Prírastky | Úbytky | Presuny         | 31.12.2015 | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
|                                                                                                 | EUR                                                  | EUR        | EUR        | EUR      | EUR                    | EUR        | EUR       | EUR    | EUR             | EUR        | EUR        | EUR        |
| Aktivované náklady na vývoj                                                                     | 0                                                    | 0          | 0          | 0        | 0                      | 0          | 0         | 0      | 0               | 0          | 0          | 0          |
| Softvér                                                                                         | 112 265                                              | 11 917     | 0          | 0        | 124 182                | 59 697     | 19 640    | 0      | 0               | 79 337     | 52 568     | 44 845     |
| Oceniteľné práva                                                                                | 1 630                                                | 0          | 0          | 0        | 1 630                  | 1 630      | 0         | 0      | 0               | 1 630      | 0          | 0          |
| Goodwill                                                                                        | 0                                                    | 0          | 0          | 0        | 0                      | 0          | 0         | 0      | 0               | 0          | 0          | 0          |
| Ostatný dlhodobý nehmotný majetok                                                               | 4 220                                                | 0          | 0          | 0        | 4 220                  | 4 220      | 0         | 0      | 0               | 4 220      | 0          | 0          |
| Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok                                                           | 0                                                    | 0          | 0          | 0        | 0                      | 0          | 0         | 0      | 0               | 0          | 0          | 0          |
| Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok                                               | 0                                                    | 0          | 0          | 0        | 0                      | 0          | 0         | 0      | 0               | 0          | 0          | 0          |
| Dlhodobý nehmotný majetok spolu                                                                 | 118 115                                              | 11 917     | 0          | 0        | 130 032                | 65 547     | 19 640    | 0      | 0               | 85 187     | 52 568     | 44 845     |
| Pozemky                                                                                         | 328 573                                              | 0          | 0          | 0        | 328 573                | 0          | 0         | 0      | 0               | 0          | 328 573    | 328 573    |
| Stavby                                                                                          | 7 903 534                                            | 0          | 0          | 0        | 7 903 534              | 2 649 561  | 395 400   | 0      | 0               | 3 044 961  | 5 253 973  | 4 858 573  |
| Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí                                                   | 23 037 088                                           | 0          | 29 372     | 301 412  | 23 309 128             | 13 670 657 | 1 471 000 | 29 372 | 0               | 15 112 285 | 9 366 431  | 8 196 843  |
| Pestovateľské celky trvalých porastov                                                           | 0                                                    | 0          | 0          | 0        | 0                      | 0          | 0         | 0      | 0               | 0          | 0          | 0          |
| Základné stádo a ťažné zvieratá                                                                 | 0                                                    | 0          | 0          | 0        | 0                      | 0          | 0         | 0      | 0               | 0          | 0          | 0          |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok                                                                 | 0                                                    | 0          | 0          | 0        | 0                      | 0          | 0         | 0      | 0               | 0          | 0          | 0          |
| Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok                                                             | 50 814                                               | 289 232    | 0          | -301 412 | 38 634                 | 0          | 0         | 0      | 0               | 0          | 50 814     | 38 634     |
| Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok                                                 | 0                                                    | 0          | 0          | 0        | 0                      | 0          | 0         | 0      | 0               | 0          | 0          | 0          |
| Dlhodobý hmotný majetok spolu                                                                   | 31 320 009                                           | 289 232    | 29 372     | 0        | 31 579 869             | 16 320 218 | 1 866 400 | 29 372 | 0               | 18 157 246 | 14 999 791 | 13 422 623 |
| Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách                            | 0                                                    | 0          | 0          | 0        | 0                      | 0          | 0         | 0      | 0               | 0          | 0          | 0          |
| Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách | 0                                                    | 0          | 0          | 0        | 0                      | 0          | 0         | 0      | 0               | 0          | 0          | 0          |
| Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely                                                  | 0                                                    | 0          | 0          | 0        | 0                      | 0          | 0         | 0      | 0               | 0          | 0          | 0          |
| Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám                                                           | 9 685 358                                            | 15 407 778 | 11 668 142 | 0        | 13 424 994             | 0          | 0         | 0      | 0               | 0          | 9 685 358  | 13 424 994 |
| Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám                           | 0                                                    | 0          | 0          | 0        | 0                      | 0          | 0         | 0      | 0               | 0          | 0          | 0          |
| Ostatné pôžičky                                                                                 | 0                                                    | 0          | 0          | 0        | 0                      | 0          | 0         | 0      | 0               | 0          | 0          | 0          |
| Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok                                        | 0                                                    | 0          | 0          | 0        | 0                      | 0          | 0         | 0      | 0               | 0          | 0          | 0          |
| Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok   | 0                                                    | 0          | 0          | 0        | 0                      | 0          | 0         | 0      | 0               | 0          | 0          | 0          |
| Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok                                          | 0                                                    | 0          | 0          | 0        | 0                      | 0          | 0         | 0      | 0               | 0          | 0          | 0          |
| Obstarávaný dlhodobý finančný majetok                                                           | 0                                                    | 0          | 0          | 0        | 0                      | 0          | 0         | 0      | 0               | 0          | 0          | 0          |
| Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok                                               | 0                                                    | 0          | 0          | 0        | 0                      | 0          | 0         | 0      | 0               | 0          | 0          | 0          |
| Dlhodobý finančný majetok spolu                                                                 | 9 685 358                                            | 15 407 778 | 11 668 142 | 0        | 13 424 994             | 0          | 0         | 0      | 0               | 0          | 9 685 358  | 13 424 994 |
| Neobežný majetok spolu                                                                          | 41 123 482                                           | 15 708 927 | 11 697 514 | 0        | 45 134 895             | 16 385 765 | 1 886 040 | 29 372 | 0               | 18 242 433 | 24 737 717 | 26 892 462 |

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 5 | 7 | 7 | 5 | 2 | 0 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

  
 DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 1 | 5 | 3 | 2 | 8 | 4 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

| Dlhodobé pôžičky                                             | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|--------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------|------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------|
| a                                                            | b                                  | c                | d                | e                                                 | f                               |
| Do splatnosti viac ako päť rokov                             | 0                                  | 0                | 0                | 0                                                 | 0                               |
| Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane  | 0                                  |                  |                  | 0                                                 | 0                               |
| Do splatnosti viac ako jeden roka a najviac tri roky vrátane | 13 424 994                         | 0                | 0                | 0                                                 | 13 424 994                      |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane                        | 0                                  | 0                | 0                | 0                                                 | 0                               |
| <b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>                                | <b>13 424 994</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>                                          | <b>13 424 994</b>               |

Dlhodobá pôžička v sume 13 424 994 EUR bola poskytnutá spoločnosti Envien International Limited so splatnosťou 31. decembra 2018.

#### 4. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

Na zásoby je zriadené záložné právo na základe zmluvy uvedenej v bode 12. Bankové úvery a finančné výpomoci.

|                                                                         |           |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo                              | 4 083 149 |
| Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať | 0         |

#### 5. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                 | 31. 12. 2016      | 31. 12. 2015      |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                 | EUR               | EUR               |
| Pohľadávky v lehote splatnosti  | 9 408 182         | 9 391 491         |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 2 039 402         | 1 662 530         |
| <b>Spolu</b>                    | <b>11 447 584</b> | <b>11 054 021</b> |

Na pohľadávky je zriadené záložné právo na základe zmluvy uvedenej v bode 12. Bankové úvery a finančné výpomoci.

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

| Opis predmetu záložného práva                                      | Bežné účtovné obdobie (2016) |                    |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------|
|                                                                    | Hodnota predmetu             | Hodnota pohľadávky |
| a                                                                  |                              |                    |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    | x                            | 0                  |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | x                            | 10 293 071         |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x                            | 0                  |

#### 6. Finančné účty

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

IČO 3 5 7 7 5 2 0 3

DIČ 2 0 2 1 5 3 2 8 4 3

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky                                                       | 31. 12. 2016   | 31. 12. 2015   |
|---------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 910            | 602            |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 904 889        | 886 165        |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0              | 0              |
| Peniaze na ceste                                                    | 0              | 0              |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>905 799</b> | <b>886 767</b> |

**7. Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

| Opis položky časového rozlíšenia                   | 31. 12. 2016   | 31. 12. 2015   |
|----------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>32 975</b>  | <b>38 939</b>  |
| Poistné                                            | 17 852         | 17 812         |
| Ostatné                                            | 15 123         | 21 127         |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>298 246</b> | <b>142 177</b> |
| Úroky z pôžičiek                                   | 298 246        | 142 177        |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>0</b>       | <b>44</b>      |
| Úroky z pôžičiek                                   | 0              | 44             |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>331 221</b> | <b>181 160</b> |

**8. Vlastné imanie**

Základné imanie spoločnosti je zložené z kmeňových akcií plne upísaných a splatených, s nominálnou hodnotou 5 629 556 EUR.

| Počet akcií | Nominálna hodnota akcie | Základné imanie |
|-------------|-------------------------|-----------------|
| 15          | 331 939                 | 4 979 088       |
| 8           | 33 194                  | 265 551         |
| 12          | 26 555                  | 318 662         |
| 16          | 3 319                   | 53 110          |
| 18          | 332                     | 5 975           |
| 6           | 996                     | 5 975           |
| 35          | 33                      | 1 162           |
| 1           | 32                      | 32              |
| 1           | 1                       | 1               |

Účtovný zisk za rok 2015 vo výške 3 327 888 EUR bol rozdelený takto:

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 5 | 7 | 7 | 5 | 2 | 0 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

  
 DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 1 | 5 | 3 | 2 | 8 | 4 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

|                                           | EUR              |
|-------------------------------------------|------------------|
| Priznané podiely na zisku (dividendy)     | 3 300 000        |
| Prídel do sociálneho fondu                | 0                |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | 0                |
| Úhrada straty minulých období             | 0                |
| Prevod na nerozdelený zisk                | 27 888           |
| <b>Spolu</b>                              | <b>3 327 888</b> |

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 3 723 752 EUR rozhodne valné zhromaždenie.  
 Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na účet Nerozdelený zisk minulých rokov.

## 9. Rezervy

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

| a                                            | Stav<br>k 1.1.2016<br>EUR | Tvorba<br>EUR | Zúčtovanie<br>(použitie)<br>EUR | Zúčtovanie<br>(zrušenie)<br>EUR | Stav<br>k 31. 12. 2016<br>EUR |
|----------------------------------------------|---------------------------|---------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>           | <b>54 945</b>             | <b>37 834</b> | <b>54 945</b>                   | <b>0</b>                        | <b>37 834</b>                 |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>            |                           |               |                                 |                                 |                               |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky             | 18 564                    | 19 861        | 18 564                          | 0                               | 19 861                        |
| Rezerva na poistné k nevyčerpaným dovolenkám | 6 513                     | 6 898         | 6 513                           | 0                               | 6 898                         |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>      | <b>25 077</b>             | <b>26 759</b> | <b>25 077</b>                   | <b>0</b>                        | <b>26 759</b>                 |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>            |                           |               |                                 |                                 |                               |
| Rezerva na audit účtovnej závierky           | 9 732                     | 9 756         | 9 732                           | 0                               | 9 756                         |
| Rezerva- RZ ZP                               | 1 707                     | 1 261         | 1 707                           | 0                               | 1 261                         |
| Rezerva- rôzne                               | 58                        | 58            | 58                              | 0                               | 58                            |
| Rezerva- odmeny                              | 17 800                    | 0             | 17 800                          | 0                               | 0                             |
| Rezerva-odvody k odmenám                     | 571                       | 0             | 571                             | 0                               | 0                             |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>      | <b>29 868</b>             | <b>11 075</b> | <b>29 868</b>                   | <b>0</b>                        | <b>11 075</b>                 |

Rezervy sú vytvorené na kontrolu účtovníctva a účtovnej závierky, na nevyčerpané dovolenky, odmeny a k nim prislúchajúce sociálne a zdravotné poistenie. Všetky rezervy sú krátkodobé, predpokladá sa ich zúčtovanie do 1 roka.

## 10. Záväzky

Záväzky (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

|                              | 31. 12. 2016<br>EUR | 31. 12. 2015<br>EUR |
|------------------------------|---------------------|---------------------|
| Záväzky po lehote splatnosti | 184 419             | 114 233             |
| Záväzky v lehote splatnosti  | 6 521 066           | 7 072 195           |
|                              | <b>6 705 485</b>    | <b>7 186 428</b>    |

IČO 3 5 7 7 5 2 0 3

DIČ 2 0 2 1 5 3 2 8 4 3

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                                              | Účtovná<br>hodnota | Z toho po splatnosti: |               |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|---------------|---------------------|
|                                                                                                              |                    | Menej ako 1<br>rok    | 1 – 5 rokov   | Viac ako 5<br>rokov |
| Záväzky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám                                             | 2 009 130          | 0                     | 0             | 0                   |
| Záväzky z obchodného styku v rámci<br>podielovej účasti okrem záväzkov voči<br>prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0                     | 0             | 0                   |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                                           | 1 218 163          | 125 417               | 59 002        | 0                   |
| Čistá hodnota zákazky                                                                                        | 0                  | 0                     | 0             | 0                   |
| Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným<br>jednotkám                                                        | 0                  | 0                     | 0             | 0                   |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám            | 0                  | 0                     | 0             | 0                   |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                                                     | 0                  | 0                     | 0             | 0                   |
| Dlhodobé prijaté preddavky                                                                                   | 0                  | 0                     | 0             | 0                   |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                                                                    | 0                  | 0                     | 0             | 0                   |
| Vydané dlhopisy                                                                                              | 0                  | 0                     | 0             | 0                   |
| Iné dlhodobé záväzky                                                                                         | 0                  | 0                     | 0             | 0                   |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu                                                                         | 3 301 446          | 0                     | 0             | 0                   |
| Záväzky voči zamestnancom                                                                                    | 57 861             | 0                     | 0             | 0                   |
| Záväzky zo sociálneho poistenia                                                                              | 31 017             | 0                     | 0             | 0                   |
| Daňové záväzky a dotácie                                                                                     | 69 776             | 0                     | 0             | 0                   |
| Záväzky z derivátových operácií                                                                              | 10 936             | 0                     | 0             | 0                   |
| Iné záväzky                                                                                                  | 7 156              | 0                     | 0             | 0                   |
|                                                                                                              | <b>6 705 485</b>   | <b>125 417</b>        | <b>59 002</b> | <b>0</b>            |

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 5 | 7 | 7 | 5 | 2 | 0 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

  
 DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 1 | 5 | 3 | 2 | 8 | 4 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2015 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                                              | Účtovná<br>hodnota | Z toho po splatnosti: |               |                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|---------------|---------------------|
|                                                                                                              |                    | Menej ako<br>1 rok    | 1 – 5 rokov   | Viac ako 5<br>rokov |
| Záväzky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám                                             | 4 264 997          | 0                     | 0             | 0                   |
| Záväzky z obchodného styku v rámci<br>podielovej účasti okrem záväzkov voči<br>prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0                     | 0             | 0                   |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                                           | 1 813 337          | 55 231                | 59 002        | 0                   |
| Čistá hodnota zákazky                                                                                        | 0                  | 0                     | 0             | 0                   |
| Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám                                                        | 0                  | 0                     | 0             | 0                   |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej<br>účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám            | 0                  | 0                     | 0             | 0                   |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                                                     | 0                  | 0                     | 0             | 0                   |
| Dlhodobé prijaté preddavky                                                                                   | 0                  | 0                     | 0             | 0                   |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                                                                    | 0                  | 0                     | 0             | 0                   |
| Vydané dlhopisy                                                                                              | 0                  | 0                     | 0             | 0                   |
| Iné dlhodobé záväzky                                                                                         | 0                  | 0                     | 0             | 0                   |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu                                                                         | 1 699              | 0                     | 0             | 0                   |
| Záväzky voči zamestnancom                                                                                    | 43 506             | 0                     | 0             | 0                   |
| Záväzky zo sociálneho poistenia                                                                              | 26 159             | 0                     | 0             | 0                   |
| Daňové záväzky a dotácie                                                                                     | 949 155            | 0                     | 0             | 0                   |
| Záväzky z derivátových operácií                                                                              | 35 114             | 0                     | 0             | 0                   |
| Iné záväzky                                                                                                  | 52 461             | 0                     | 0             | 0                   |
|                                                                                                              | <b>7 186 428</b>   | <b>55 231</b>         | <b>59 002</b> | <b>0</b>            |

#### 11. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                                             | 31. 12. 2016<br>EUR | 31. 12. 2015<br>EUR |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a<br>účtovnou hodnotou záväzkov a ich daňovou<br>základňou |                     |                     |
| – odpočítateľné                                                                                             | -100 788            | -252 265            |
| – zdaniteľné                                                                                                | 928 769             | 461 392             |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                                                 | 0                   | 0                   |
| Nevyužívané daňové odpočty a iné daňové nároky                                                              | 0                   | 0                   |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                                                                                 | 21                  | 22                  |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                                              | <b>173 876</b>      | <b>46 008</b>       |

IČO 3 5 7 7 5 2 0 3

DIČ 2 0 2 1 5 3 2 8 4 3

|                                       | EUR            |
|---------------------------------------|----------------|
| Stav k 31. decembru 2016              | 173 876        |
| Stav k 31. decembru 2015              | 46 008         |
| <b>Zmena</b>                          | <b>127 868</b> |
| z toho:                               |                |
| – zaúčtované do výsledku hospodárenia | 127 868        |
| – zaúčtované do vlastného imania      | 0              |

**12. Sociálny fond**

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

| Názov položky                              | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Začiatočný stav sociálneho fondu</b>    | <b>8 392</b> | <b>8 733</b> |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 7 167        | 3 573        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0            | 0            |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0            | 0            |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>       | <i>7 167</i> | <i>3 573</i> |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>6 364</b> | <b>3 914</b> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>9 195</b> | <b>8 392</b> |

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

**13. Bankové úvery**

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                              | Mena | Úrok<br>p.a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k 31.12.2016 | Suma istiny<br>v eurách k<br>31.12. 2016 | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k 31.12.2015 |
|--------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>              |      |                     |                     |                                                     |                                          |                                                     |
| Splátkový úver 777/2011                    | EUR  | 1,5                 | 31.12.2017          | 0                                                   | 0                                        | 1 460 054                                           |
|                                            |      |                     |                     | 0                                                   | 0                                        | 1 460 054                                           |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b>            |      |                     |                     |                                                     |                                          |                                                     |
| Splátkový úver – krátkodobá časť           | EUR  | 1,5                 | 31.12.2017          | 1 460 054                                           | 1 460 054                                | 1 460 056                                           |
| Prevádzkový kontokorentný úver č. 900.1303 | EUR  | 1,4                 | 30.9.2017           | 2 086 828                                           | 2 086 828                                | 3 211 939                                           |
| Nekomitovaný kontokorentný úver č.900.1309 | EUR  | 1                   | 30.9.2017           | -106                                                | -106                                     | -238                                                |
| Komitovaný kontokorentný úver 778/2011     | EUR  | 1,4                 | 30.9.2017           | 7 807 426                                           | 7 807 426                                | 7 989 141                                           |
|                                            |      |                     |                     | 11 354 202                                          | 11 354 202                               | 12 660 898                                          |
| <b>Spolu</b>                               |      |                     |                     | <b>11 354 202</b>                                   | <b>11 354 202</b>                        | <b>14 120 952</b>                                   |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 5 | 7 | 7 | 5 | 2 | 0 | 3 |   |   |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 5 | 3 | 2 | 8 | 4 | 3 |

Štruktúra bankových úverov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                                  | 31.12.2016<br>EUR | 31.12.2015<br>EUR |
|------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Bankové úvery po splatnosti                                      | 0                 | 0                 |
| Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka          | 11 354 202        | 12 660 898        |
| Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov       | 0                 | 1 460 054         |
| Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov | 0                 | 0                 |
| <b>Spolu</b>                                                     | <b>11 354 202</b> | <b>14 120 952</b> |

Dňa 8. decembra 2011 boli podpísané 3 zmluvy o kontokorentnom úvere

- Zmluva č. 900.1303 má úverový rámec vo výške 13 900 000 EUR,
- Zmluva č. 778/2011 má úverový rámec vo výške 8 000 000 EUR,
- Zmluva č. 900.1309 má úverový rámec vo výške 663 878 EUR.

Dňa 8. decembra 2011 bola podpísaná úverová zmluva č. 777/2011 na Splátkový úver, ktorá má úverový rámec vo výške 19 827 000 EUR.

Zabezpečenie pohľadávky zo strany banky je na základe nasledovných zmlúv zo dňa 8. decembra 2011:

- Zmluva o záložnom práve k pohľadávkam uzatvorená medzi Veriteľom a Dlžníkom,
- Zmluva o záložnom práve k hnutelnému majetku uzatvorená medzi Veriteľom a Dlžníkom,
- Zmluva o záložnom práve k nehnuteľnému majetku uzatvorená medzi Veriteľom a Dlžníkom,
- Zmluva o záložnom práve k podniku uzatvorená medzi Veriteľom a Dlžníkom.

#### 14. Pôžičky a návratné finančné výpomoci:

Štruktúra mimobankových pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                 | Mena | Úrok p.a.<br>%       | v | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k 31.12.2016 | Suma istiny v<br>eurách k<br>31.12.2016 | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k 31.12.2015 |
|-----------------------------------------------|------|----------------------|---|---------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé pôžičky a finančné výpomoci</b>   |      |                      |   |                     |                                                     |                                         |                                                     |
| Dlhodobá pôžička od spoločnosti               |      |                      |   |                     |                                                     |                                         |                                                     |
| ENVIEN Int.Ltd.                               | EUR  | EURIBOR 3M+1% p.a.   |   | 31.12.2017          | 0                                                   | 0                                       | 1 104 167                                           |
| Dlhodobá pôžička od spoločnosti               |      |                      |   |                     |                                                     |                                         |                                                     |
| SLOVNAFT a.s.                                 | EUR  | EURIBOR 3M+2% p.a.   |   | 31.12.2017          | 0                                                   | 0                                       | 526 481                                             |
|                                               |      |                      |   |                     | <u>0</u>                                            | <u>0</u>                                | <u>1 630 648</u>                                    |
| <b>Krátkodobé pôžičky a finančné výpomoci</b> |      |                      |   |                     |                                                     |                                         |                                                     |
| Krátkodobá časť pôžičky od                    |      |                      |   |                     |                                                     |                                         |                                                     |
| spoločnosti ENVIEN Int.Ltd.                   | EUR  | EURIBOR 3M+1% p.a.   |   | 31.12.2017          | 5 300 000                                           | 5 300 000                               | 4 195 833                                           |
| Krátkodobá časť pôžičky od                    |      |                      |   |                     |                                                     |                                         |                                                     |
| spoločnosti SLOVNAFT a.s.                     | EUR  | EURIBOR 3M+2% p.a.   |   | 31.12.2017          | 1 770 000                                           | 1 770 000                               | 1 243 519                                           |
| Pôžička od spoločnosti ROSSI                  |      |                      |   |                     |                                                     |                                         |                                                     |
| BIOFUEL Zrt.                                  | EUR  | EURIBOR 1M+1,2% p.a. |   | 31.12.2017          | 5 000 000                                           | 5 000 000                               | 6 000 000                                           |
|                                               |      |                      |   |                     | <u>12 070 000</u>                                   | <u>12 070 000</u>                       | <u>11 439 352</u>                                   |
| <b>Spolu</b>                                  |      |                      |   |                     | <u>12 070 000</u>                                   | <u>12 070 000</u>                       | <u>13 070 000</u>                                   |

Pôžičky v horeuvedenej tabuľke predstavujú istiny, rozdiel v porovnaní s čiastkami uvedenými v riadkoch 128 a 108 v súvahe predstavuje nezaplatené úroky, viď poznámka L.

IČO 3 5 7 7 5 2 0 3  
DIČ 2 0 2 1 5 3 2 8 4 3

Štruktúra pôžičiek a návratných finančných výpomocí podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                               | 31.12.2016<br>EUR | 31.12.2015<br>EUR |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Po splatnosti                                 | 0                 | 0                 |
| Zostatková doba splatnosti do 1 roka          | 12 070 000        | 11 439 352        |
| Zostatková doba splatnosti 1 až 5 rokov       | 0                 | 1 630 648         |
| Zostatková doba splatnosti dlhšia ako 5 rokov | 0                 | 0                 |
| <b>Spolu</b>                                  | <b>12 070 000</b> | <b>13 070 000</b> |

## F. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

|                                              | 2016               |                  |                | 2015               |                |                |
|----------------------------------------------|--------------------|------------------|----------------|--------------------|----------------|----------------|
|                                              | Základ dane<br>EUR | Daň<br>EUR       | Daň v %<br>EUR | Základ dane<br>EUR | Daň<br>EUR     | Daň v %<br>EUR |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 4 849 408          |                  |                | 4 277 694          |                |                |
| teoretická daň 22%                           |                    | 1 066 870        | 22,00 %        |                    | 941 093        | 22,00 %        |
| Daňovo neuznané náklady                      | 116 165            | 25 556           | 0,53 %         | 235 639            | 51 841         | 1,21 %         |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | -430 183           | -94 640          | -1,95 %        | -239 724           | -52 739        | -1,23 %        |
| Umorenie daňovej straty                      | 0                  | 0                | 0,00 %         | 0                  | 0              | 0,00 %         |
| Daň vyberaná zrážkou                         | 10                 | 2                | 0,00 %         | 10                 | 2              | 0,00 %         |
| <b>Spolu</b>                                 | <b>4 535 390</b>   | <b>997 788</b>   | <b>20,58%</b>  | <b>4 273 609</b>   | <b>940 196</b> | <b>21,98%</b>  |
| <b>Splatná daň z príjmov</b>                 |                    | <b>997 788</b>   | <b>20,58 %</b> |                    | <b>940 196</b> | <b>21,98 %</b> |
| Odložená daň z príjmov                       |                    | 127 868          | 2,64 %         |                    | 9 610          | 0,22 %         |
| <b>Celková vykázaná daň</b>                  |                    | <b>1 125 656</b> | <b>23,21 %</b> |                    | <b>949 806</b> | <b>22,20 %</b> |

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 5 | 7 | 7 | 5 | 2 | 0 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

  
 DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 1 | 5 | 3 | 2 | 8 | 4 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

|                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2016<br>EUR | 2015<br>EUR |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 0           | 0           |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 2 228       | 0           |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0           | 0           |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                             | 0           | 0           |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         | 0           | 0           |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 | 0           | 0           |

## G. INFORMÁCIE O MAJETKU A ZÁVÄZKOCH ZABEZPEČENÝCH DERIVÁTMÍ

### 1. Deriváty

Spoločnosť má uzatvorený úrokový swap s trvaním do roku 2017. Swap bol uzatvorený na neverejnom trhu a jeho reálna hodnota k 31. decembru 2016 je 10 936 EUR. Odložená daň z precenenia je 2 297 EUR. Spoločnosť vykazuje swap medzi zabezpečovacími derivátmi.

Prehľad o derivátoch určených na obchodovanie a zabezpečovacích derivátoch:

|                                  | Účtovná hodnota                                   |                   | Dohodnutá cena                                    |                   |
|----------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------------|-------------------|
|                                  | pohľadávky                                        | záväzku           | podkladového nástroja                             |                   |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho  | 0                                                 | 10 936            |                                                   |                   |
| Úrokový swap                     | 0                                                 | 10 936            | 0,6800%/1M Euribor                                |                   |
|                                  | k 31.12.2016                                      |                   | k 31.12.2015                                      |                   |
|                                  | Zmena reálnej hodnoty<br>výsledok<br>hospodárenia | vlastné<br>imanie | Zmena reálnej hodnoty<br>výsledok<br>hospodárenia | vlastné<br>imanie |
| Zabezpečovacie deriváty, z toho: | 0                                                 | 10 936            | 0                                                 | 35 114            |
| Úrokový swap                     | 0                                                 | 10 936            | 0                                                 | 35 114            |

IČO 3 5 7 7 5 2 0 3

DIČ 2 0 2 1 5 3 2 8 4 3

**I. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT****1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

|                 | 2016<br>EUR        | 2015<br>EUR       |
|-----------------|--------------------|-------------------|
| <b>Výrobky</b>  |                    |                   |
| FAME            | 98 085 835         | 90 419 858        |
| Glycerín        | 2 419 285          | 2 531 736         |
| Mastné kyseliny | 748                | 0                 |
| Lecitínové kaly | 722 444            | 402 987           |
|                 | <b>101 228 312</b> | <b>93 354 581</b> |
| <b>Tovar</b>    |                    |                   |
| Olej            | 353 353            | 0                 |
| FAME            | 0                  | 1 774 932         |
|                 | <b>353 353</b>     | <b>1 774 932</b>  |
| <b>Služby</b>   |                    |                   |
| Služby          | 67 923             | 57 450            |
|                 | <b>67 923</b>      | <b>57 450</b>     |
| <b>Spolu</b>    | <b>101 649 588</b> | <b>95 186 963</b> |

**2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby**

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zníženie 771 617 EUR (v roku 2015 zníženie 555 806 EUR). Vychádzajúc zo súvahových položiek predstavuje zníženie 773 615 EUR (v roku 2015 zníženie 555 806 EUR), ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

|                                      | Stav k              |                     |                     | Zmena stavu     |                 |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------|-----------------|
|                                      | 31. 12. 2016<br>EUR | 31. 12. 2015<br>EUR | 31. 12. 2014<br>EUR | 2016<br>EUR     | 2015<br>EUR     |
| Nedokončená výroba                   | 331 979             | 489 096             | 560 497             | -157 117        | -71 401         |
| Hotové výrobky                       | 1 853 629           | 2 470 127           | 2 954 532           | -616 498        | -484 405        |
| Spolu                                | <u>2 185 608</u>    | <u>2 959 223</u>    | <u>3 515 029</u>    | -773 615        | -555 806        |
| Manká a škody                        |                     |                     |                     | 1 998           | 0               |
| Reprezentačné                        |                     |                     |                     | 0               | 0               |
| Dary                                 |                     |                     |                     | 0               | 0               |
| Zmena stavu vo výkaze ziskov a strát |                     |                     |                     | <u>-771 617</u> | <u>-555 806</u> |

IČO 3 5 7 7 5 2 0 3

DIČ 2 0 2 1 5 3 2 8 4 3

**3. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti**

|                                                   | 2016<br>EUR  | 2015<br>EUR   |
|---------------------------------------------------|--------------|---------------|
| Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne    | 0            | 0             |
| Rozpustenie dotácie na vytvorené pracovné miesta  | 0            | 0             |
| Rozpustenie dotácie na obstaranie výrobných linky | 0            | 0             |
| Emisné kvóty                                      | 0            | 0             |
| Zmluvné pokuty a penále                           | 0            | 0             |
| Výnosy z odpísaných pohľadávok                    | 0            | 0             |
| Iné                                               | 5 090        | 85 546        |
| <b>Spolu</b>                                      | <b>5 090</b> | <b>85 546</b> |

*Z toho výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:*

|                                                |   |   |
|------------------------------------------------|---|---|
| Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne | 0 | 0 |
|------------------------------------------------|---|---|

**4. Osobné náklady**

|                                              | 2016<br>EUR    | 2015<br>EUR      |
|----------------------------------------------|----------------|------------------|
| Mzdy                                         | 684 534        | 699 583          |
| Odmeny členov orgánov spoločnosti a družstva | 25 881         | 39 984           |
| Sociálne poistenie                           | 173 430        | 167 623          |
| Zdravotné poistenie                          | 63 941         | 63 093           |
| Sociálne zabezpečenie                        | 34 577         | 32 095           |
| <b>Spolu</b>                                 | <b>982 363</b> | <b>1 002 378</b> |

**5. Kurzové zisky**

|                                                                         | 2016<br>EUR   | 2015<br>EUR   |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Kurzové zisky                                                           | 21 590        | 58 439        |
| Kurzové zisky účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0             | 0             |
| <b>Spolu</b>                                                            | <b>21 590</b> | <b>58 439</b> |

**6. Finančné výnosy**

Štruktúra finančných výnosov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                          | 2016<br>EUR    | 2015<br>EUR    |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Výnosy z precenenenia derivátov určených na obchodovanie na reálnu hodnotu               | 0              | 0              |
| Výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladateľného majetku | 0              | 0              |
| Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke                        | 0              | 0              |
| Výnosové úroky                                                                           | 156 079        | 198 340        |
| Ostatné finančné výnosy                                                                  | 0              | 0              |
| <b>Spolu</b>                                                                             | <b>156 079</b> | <b>198 340</b> |

IČO 3 5 7 7 5 2 0 3

DIČ 2 0 2 1 5 3 2 8 4 3

**7. Náklady na poskytnuté služby**

|                                  | 2016<br>EUR      | 2015<br>EUR      |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| Prenájom                         | 263 746          | 146 247          |
| Odpadová voda                    | 140 616          | 187 566          |
| Prejazd vagónov, vlečkové výkony | 110 581          | 230 746          |
| Železničná preprava              | 1 055 805        | 1 093 248        |
| Právne a ekonomické poradenstvo  | 681 494          | 920 466          |
| Opravy a udržiavanie             | 232 995          | 208 042          |
| Audit a poradenstvo              | 6 244            | 21 508           |
| Iné                              | 757 505          | 524 526          |
| <b>Spolu</b>                     | <b>3 248 986</b> | <b>3 332 349</b> |

**8. Ostatné náklady na hospodársku činnosť**

|                                      | 2016<br>EUR   | 2015<br>EUR   |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Škody zo živelných pohrôm na majetku | 0             | 0             |
| Manká a škody                        | 1 998         | 0             |
| Dary                                 | 7 335         | 3 000         |
| Tvorba a zúčtovanie rezerv           | 0             | 0             |
| Iné                                  | 75 321        | 69 844        |
| <b>Spolu</b>                         | <b>84 654</b> | <b>72 844</b> |

*Z toho náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah:*

|                                      |   |   |
|--------------------------------------|---|---|
| Škody zo živelných pohrôm na majetku | 0 | 0 |
|--------------------------------------|---|---|

**9. Kurzové straty**

|                                                                          | 2016<br>EUR    | 2015<br>EUR   |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Kurzové straty                                                           | 125 791        | 17 854        |
| Kurzové straty účtované ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 381            | 66 161        |
| <b>Spolu</b>                                                             | <b>126 172</b> | <b>84 015</b> |

**10. Finančné náklady**

|                                                             | 2016<br>EUR      | 2015<br>EUR    |
|-------------------------------------------------------------|------------------|----------------|
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku | 0                | 0              |
| Nákladové úroky                                             | 321 991          | 393 875        |
| Bankové poplatky                                            | 35 968           | 27 849         |
| Náklady na derivátové operácie                              | 92 912           | 32 234         |
| Iné                                                         | 807 834          | 72 481         |
| <b>Spolu</b>                                                | <b>1 258 705</b> | <b>526 439</b> |

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 5 | 7 | 7 | 5 | 2 | 0 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 1 | 5 | 3 | 2 | 8 | 4 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**11. Náklady za audit a poradenstvo**

Náklady za audit a poradenstvo obsahujú náklady za overenie účtovnej závierky audítorskou spoločnosťou a iné služby poskytnuté touto spoločnosťou v nasledujúcom členení:

|                                                                                             | 2016<br>EUR   | 2015<br>EUR   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorm alebo audítorskou spoločnosťou | 15 936        | 15 890        |
| Iné uisťovacie služby                                                                       | 0             | 0             |
| Daňové poradenstvo                                                                          | 2 475         | 4 728         |
| Ostatné neaudítorské služby                                                                 | 890           | 890           |
| <b>Spolu</b>                                                                                | <b>19 301</b> | <b>21 508</b> |

**12. Čistý obrat**

Členenie čistého obratu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa hlavných geografických oblastí odbytu:

| Krajiny             | 2016<br>EUR        | 2015<br>EUR       |
|---------------------|--------------------|-------------------|
| Slovenská republika | 54 317 252         | 49 000 487        |
| Česká republika     | 25 454 045         | 36 491 142        |
| Maďarská republika  | 4 139 365          | 3 853 373         |
| Iné                 | 17 738 926         | 5 841 961         |
| <b>Spolu</b>        | <b>101 649 588</b> | <b>95 186 963</b> |

IČO 3 5 7 7 5 2 0 3

DIČ 2 0 2 1 5 3 2 8 4 3

**J. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť neeviduje žiadne podmienené záväzky a aktíva, podsúvahové položky.

Spoločnosť uzatvorila Zmluvu o dodávkach biodieselu so spoločnosťou SLOVNAFT, a.s., na dodávky biodieselu v predpokladanom množstve 168 000 ton v období rokov 2016 až 2017.

Dňa 14. decembra 2009 uzatvorila spoločnosť zmluvu so spoločnosťou Poľnoservis, a.s., na dodávku repkového oleja v predpokladanom množstve 316 674 ton v období rokov 2011 až 2017.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

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

Po 31. decembri 2016 nenastali ďalšie udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

**L. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB****Transakcie s materskou účtovnou jednotkou**

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

|                     | 2016<br>EUR    | 2015<br>EUR    |
|---------------------|----------------|----------------|
| Výnosové úroky      | 156 069        | 134 650        |
| <b>Výnosy spolu</b> | <b>156 069</b> | <b>134 650</b> |

|                     | 2016<br>EUR    | 2015<br>EUR    |
|---------------------|----------------|----------------|
| Úroky z pôžičky     | 107 767        | 107 747        |
| <b>Nákupy spolu</b> | <b>107 767</b> | <b>107 747</b> |

Majetok a záväzky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                      | 31. 12. 2016<br>EUR | 31. 12. 2015<br>EUR |
|----------------------|---------------------|---------------------|
| Poskytnutá pôžička   | 13 424 994          | 13 424 994          |
| Úroky z pôžičky      | 298 246             | 142 177             |
| <b>Majetok spolu</b> | <b>13 723 240</b>   | <b>13 567 171</b>   |

|                      | 31. 12. 2016<br>EUR | 31. 12. 2015<br>EUR |
|----------------------|---------------------|---------------------|
| Prijatá pôžička      | 5 300 000           | 5 300 000           |
| Úroky z pôžičky      | 735 522             | 0                   |
| Záväzky z dividend   | 2 475 000           | 0                   |
| <b>Záväzky spolu</b> | <b>8 510 522</b>    | <b>5 300 000</b>    |

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 5 | 7 | 7 | 5 | 2 | 0 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

  
DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 1 | 5 | 3 | 2 | 8 | 4 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami**

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami:

|                            | 2016<br>EUR       | 2015<br>EUR       |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Predaj hotových výrobkov   | 51 706 826        | 46 378 893        |
| Predaj služieb             | 65 516            | 56 678            |
| Predaj tovaru              | 353 353           | 1 239 015         |
| Predaj materiálových zásob | 39 530            | 31 457            |
| Výnosové úroky             | 0                 | 63 679            |
| Predaj majetku             | 0                 | 3 333             |
| <b>Výnosy spolu</b>        | <b>52 165 225</b> | <b>47 773 055</b> |

|                          | 2016<br>EUR       | 2015<br>EUR       |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Nákup oleja              | 72 331 331        | 66 486 470        |
| Odborné služby           | 486 469           | 760 707           |
| Ostatné služby           | 386 998           | 182 473           |
| Odvedenie odpadovej vody | 129 636           | 204 166           |
| Energie                  | 660 180           | 819 319           |
| Úroky z pôžičky          | 83 284            | 79 432            |
| Refakturácie             | 204 444           | 162 710           |
| <b>Nákupy spolu</b>      | <b>74 282 342</b> | <b>68 695 277</b> |

Majetok a záväzky z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                               | 31. 12. 2016<br>EUR | 31. 12. 2015<br>EUR |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku | 5 861 262           | 5 590 180           |
| Úroky z pôžičky               | 0                   | 44                  |
| Poskytnutá pôžička            | 0                   | 0                   |
| <b>Majetok spolu</b>          | <b>5 861 262</b>    | <b>5 590 224</b>    |

|                            | 31. 12. 2016<br>EUR | 31. 12. 2015<br>EUR |
|----------------------------|---------------------|---------------------|
| Záväzky z obchodného styku | 2 009 130           | 4 264 697           |
| Prijatá pôžička            | 6 770 000           | 7 770 000           |
| Úroky z pôžičky            | 300 507             | 237 573             |
| Záväzky z dividend         | 825 000             | -                   |
| <b>Záväzky spolu</b>       | <b>9 904 637</b>    | <b>12 272 270</b>   |

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 25 881 EUR (v roku 2015: 39 984 EUR).

IČO 3 5 7 7 5 2 0 3

DIČ 2 0 2 1 5 3 2 8 4 3

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2016 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú. (v roku 2015: žiadne).

## N. INFORMÁCIE O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

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

|                                                                    | Stav k<br>1.1.2016<br>EUR | Prírastky<br>EUR | Úbytky<br>EUR     | Presuny<br>EUR | Stav k<br>31.12.2016<br>EUR |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------|-------------------|----------------|-----------------------------|
| <b>Základné imanie</b>                                             | <b>5 629 556</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>5 629 556</b>            |
| Základné imanie                                                    | 5 629 556                 | 0                |                   |                | 5 629 556                   |
| Zmena základného imania                                            | 0                         | 0                | 0                 | 0              | 0                           |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                         | 0                | 0                 | 0              | 0                           |
| <b>Emisné ážio</b>                                                 | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>                    |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                    | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>                    |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                      | <b>1 125 911</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>1 125 911</b>            |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                           | 1 125 911                 | 0                | 0                 | 0              | 1 125 911                   |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                         | 0                | 0                 | 0              | 0                           |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>                    |
| Štatutárne fondy                                                   | 0                         | 0                | 0                 | 0              | 0                           |
| Ostatné fondy zo zisku                                             | 0                         |                  |                   | 0              | 0                           |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>                            | <b>-35 114</b>            | <b>-10 936</b>   | <b>-35 114</b>    | <b>0</b>       | <b>-10 936</b>              |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | -35 114                   | -10 936          | -35 114           | 0              | -10 936                     |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          | 0                         | 0                | 0                 | 0              | 0                           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                         | 0                | 0                 | 0              | 0                           |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | <b>803</b>                | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>27 888</b>  | <b>28 691</b>               |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 803                       |                  |                   | 27 888         | 28 691                      |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   |                           | 0                | 0                 |                | 0                           |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | <b>3 327 888</b>          | <b>3 723 752</b> | <b>-3 300 000</b> | <b>-27 888</b> | <b>3 723 752</b>            |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>10 049 044</b>         | <b>3 712 816</b> | <b>-3 335 114</b> | <b>0</b>       | <b>10 496 974</b>           |

Spoločnosť v roku 2016 priznala svojim akcionárom dividendy v sume 3 300 000 EUR, k 31.12.2016 ešte neboli vyplatené.

IČO

3 5 7 7 5 2 0 3

DIČ

2 0 2 1 5 3 2 8 4 3

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

|                                                                    | Stav k<br>1.1.2015<br>EUR | Prírastky<br>EUR | Úbytky<br>EUR    | Presuny<br>EUR  | Stav k<br>31.12.2015<br>EUR |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------------------|
| <b>Základné imanie</b>                                             | <b>5 629 556</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>5 629 556</b>            |
| Základné imanie                                                    | 5 629 556                 | 0                |                  |                 | 5 629 556                   |
| Zmena základného imania                                            | 0                         | 0                | 0                | 0               | 0                           |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                         | 0                | 0                | 0               | 0                           |
| <b>Emisné ážio</b>                                                 | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                    |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                    | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                    |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                      | <b>1 125 911</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>1 125 911</b>            |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                           | 1 125 911                 | 0                | 0                | 0               | 1 125 911                   |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                         | 0                | 0                | 0               | 0                           |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | <b>0</b>                  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                    |
| Štatutárne fondy                                                   | 0                         | 0                | 0                | 0               | 0                           |
| Ostatné fondy zo zisku                                             | 0                         |                  |                  | 0               | 0                           |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>                            | <b>-56 039</b>            | <b>-35 114</b>   | <b>-56 039</b>   | <b>0</b>        | <b>-35 114</b>              |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | -56 039                   | -35 114          | -56 039          | 0               | -35 114                     |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                         | 0                | 0                | 0               | 0                           |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                         | 0                | 0                | 0               | 0                           |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | <b>4 181 155</b>          | <b>0</b>         | <b>4 520 000</b> | <b>339 648</b>  | <b>803</b>                  |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 4 181 155                 |                  | 4 520 000        | 339 648         | 803                         |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   |                           | 0                | 0                |                 | 0                           |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | <b>339 648</b>            | <b>3 327 888</b> |                  | <b>-339 648</b> | <b>3 327 888</b>            |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>11 220 231</b>         | <b>3 292 774</b> | <b>4 463 961</b> | <b>0</b>        | <b>10 049 044</b>           |

Spoločnosť v roku 2015 vyplatila svojim akcionárom dividendy v sume 4 520 000 EUR.

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 5 | 7 | 7 | 5 | 2 | 0 | 3 |   |   |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 5 | 3 | 2 | 8 | 4 | 3 |

**O. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016**

|                                                                           | 2016<br>EUR       | 2015<br>EUR       |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                               |                   |                   |
| Peňažné toky z prevádzky                                                  | 5 043 038         | 3 887 558         |
| Zaplatené úroky                                                           | -191 051          | -384 828          |
| Prijaté úroky                                                             | 0                 | 63 646            |
| Prijatá/(zaplatená) daň z príjmov                                         | -940 194          | -215 930          |
| Vyplatené dividendy                                                       | 0                 | -4 520 000        |
| Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami                                  | 3 911 793         | -1 169 554        |
| Príjmy z položiek výnimočného rozsahu alebo výskytu                       | 0                 | 0                 |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                         | <b>3 911 793</b>  | <b>-1 169 554</b> |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                |                   |                   |
| Nákup dlhodobého majetku                                                  | -128 526          | -289 232          |
| Príjmy z predaja finančného majetku                                       | 2 515             | 3 333             |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                       | 0                 | 0                 |
| Obstaranie investícií                                                     | 0                 | 0                 |
| Vyplatené dividendy                                                       | 0                 | 0                 |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                          | <b>-126 011</b>   | <b>-285 899</b>   |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                  |                   |                   |
| Príjmy zo zvýšenia základného imania                                      | 0                 | 0                 |
| Príjmy z úverov                                                           | 0                 | 178 999           |
| Splátky prijatých bankových úverov                                        | -2 766 750        | -1 460 056        |
| (Splácanie) / Príjmy z prijatých pôžičiek od spriaznených subjektov       | -1 000 000        | 3 859 007         |
| Poskytnuté pôžičky spriazneným subjektom                                  | 0                 | -239 637          |
| Zmena dlhodobých záväzkov                                                 | 0                 | 0                 |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                            | <b>-3 766 750</b> | <b>2 338 313</b>  |
| <b>(Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b> | <b>19 032</b>     | <b>882 860</b>    |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka</b>         | <b>886 767</b>    | <b>3 907</b>      |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka</b>            | <b>905 799</b>    | <b>886 767</b>    |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 3 | 5 | 7 | 7 | 5 | 2 | 0 | 3 |   |   |
| DIČ | 2 | 0 | 2 | 1 | 5 | 3 | 2 | 8 | 4 | 3 |

**Peňažné toky z prevádzky**

|                                                                                                         | 2016<br>EUR      | 2015<br>EUR      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových, daňových a mimoriadnych položiek)</b>                        | <b>5 015 320</b> | <b>4 869 909</b> |
| Úpravy o nepeňažné operácie:                                                                            |                  |                  |
| Odpisy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku                                                         | 1 903 520        | 1 886 040        |
| Opravná položka k pohľadávkam                                                                           | 0                | 0                |
| Opravná položka k zásobám                                                                               | 0                | 0                |
| Opravná položka k dlhodobému hmotnému majetku                                                           | 0                | 0                |
| Opravná položka k dlhodobému finančnému majetku                                                         | 0                | 0                |
| Nerealizované kurzové straty                                                                            | 0                | 0                |
| Nerealizované kurzové zisky                                                                             | 0                | 0                |
| Rezervy                                                                                                 | -17 111          | 16 936           |
| Strata (zisk) z predaja dlhodobého majetku                                                              | -888             | -3 333           |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku                                                                  | 0                | 0                |
| Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou majetku                                       | 0                | 0                |
| Iné nepeňažné operácie                                                                                  | 0                | 0                |
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu                                                        | 6 900 841        | 6 769 552        |
| Zmena pracovného kapitálu:                                                                              |                  |                  |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív) | -1 617 311       | 1 856 522        |
| Úbytok (prírastok) zásob                                                                                | 1 675 784        | -204 771         |
| (Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)                                         | -1 916 276       | -4 533 745       |
| <b>Peňažné toky z prevádzky</b>                                                                         | <b>5 043 038</b> | <b>3 887 558</b> |

**Peňažné prostriedky**

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

**Ekvivalenty peňažných prostriedkov**

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