

## **Správa nezávislého audítora**

**z auditu individuálnej účtovnej závierky za obdobie od 01.01.2016 do 31.12.2016**

Overovaný objekt:

AktivPersonal SK s.r.o.  
Marka Aurélia 2942/2  
911 01 Trenčín  
IČO: 44878095

Overované obdobie:

od 01.01.2016 do 31.12.2016

Overenie vykonala:

Ing. Marta Tóthová  
Južná 8  
911 08 Trenčín

Výstup overenia:

Správa a výrok audítora

*A u g u s t      2 0 1 7*



# SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi spoločnosti AktivPersonal SK s.r.o.

## Správa z auditu účtovnej závierky

### Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky spoločnosti AktivPersonal s.r.o. („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 môjho 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 (ďalej len „zákon o účtovníctve“).**

### Základ pre názor

Audit som vykonala podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti som nezávislá podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre môj audit účtovnej závierky a splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj 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 nesprávnosti, 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

Mojou 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 jednotlivo 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 uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj 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.
- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohla navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím 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 dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinná upozorniť v mojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotím 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. Môj vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

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

Posúdila som, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa môjho názoru:

- 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, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, som povinná uviesť, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som obdržala pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mala uviesť.

Dňa 31. augusta 2017  
Ing. Marta Tóthová  
Južná 8, 911 08 Trenčín  
Štatutárny audítor  
Číslo licencie 237



Podpis audítora ..... *M. Tóthová* .....



Úč POD

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 31.12.2016

Iselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.  
 údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.  
 ( Ā B Ć Đ Ē F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ů V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

| Jaňové identifikačné číslo | Účtovná závierka | Účtovná jednotka | Mesiac Rok                                        |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------------------------------------|
| 2022860587                 | X riadna         | X malá           | Za obdobie od 1 2 0 1 6                           |
| Čo                         | mimoriadna       | veľká            | do 1 2 2 0 1 6                                    |
| 44878095                   | priebežná        | (vyznačí sa x)   | Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 5 |
| SK NACE                    |                  |                  | do 1 2 2 0 1 5                                    |
| 43.21.0                    |                  |                  |                                                   |

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

AktivPersonal SK s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

MARKA AURÉLIA

Číslo

2942/2

PSČ

Obec

91101 TRENČÍN

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Trenčín, Oddiel: Sro,

Vložka č.: 21897/R

Telefónne číslo

Faxové číslo

0949624475

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

19.01.2017

Schválená dňa:

. . 20

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Strana 1



| Označenie a | STRANA AKTÍV b                                                                | Číslo riadku c | Bežné účtovné obdobie                |               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |   |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------|---------------|----------------------------------------------|---|
|             |                                                                               |                | 1                                    | 2             | 3                                            | 4 |
|             |                                                                               |                | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto 2       | Netto 3                                      |   |
|             | <b>SPOLU MAJETOK</b><br>r. 02 + r. 33 + r. 74                                 | 01             | 1 1 9 9 2 4 1                        | 1 0 0 9 5 6 9 |                                              |   |
|             |                                                                               |                | 1 8 9 6 7 2                          |               | 9 8 7 6 8 2                                  |   |
| A.          | <b>Neobežný majetok</b><br>r. 03 + r. 11 + r. 21                              | 02             | 1 8 3 2                              | 1 2 9 6       |                                              |   |
|             |                                                                               |                | 5 3 6                                |               | 1 7 5 5                                      |   |
| A.I.        | <b>Dlhodobý nehmotný majetok</b><br>súčet (r. 04 až r. 10)                    | 03             |                                      |               |                                              |   |
| A.I.1.      | <b>Aktívované náklady na vývoj</b><br>(012) - /072, 091A/                     | 04             |                                      |               |                                              |   |
| 2.          | <b>Softvér</b><br>(013) - /073, 091A/                                         | 05             |                                      |               |                                              |   |
| 3.          | <b>Oceniteľné práva</b><br>(014) - /074, 091A/                                | 06             |                                      |               |                                              |   |
| 4.          | <b>Goodwill</b><br>(015) - /075, 091A/                                        | 07             |                                      |               |                                              |   |
| 5.          | <b>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</b><br>(019, 01X) - /079, 07X, 091A/     | 08             |                                      |               |                                              |   |
| 6.          | <b>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</b><br>(041) - /093/                 | 09             |                                      |               |                                              |   |
| 7.          | <b>Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok</b><br>(051) - /095A/    | 10             |                                      |               |                                              |   |
| A.II.       | <b>Dlhodobý hmotný majetok</b><br>súčet (r. 12 až r. 20)                      | 11             | 1 8 3 2                              | 1 2 9 6       |                                              |   |
|             |                                                                               |                | 5 3 6                                |               | 1 7 5 5                                      |   |
| A.II.1.     | <b>Pozemky</b><br>(031) - /092A/                                              | 12             |                                      |               |                                              |   |
| 2.          | <b>Stavby</b><br>(021) - /081, 092A/                                          | 13             |                                      |               |                                              |   |
| 3.          | <b>Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí</b><br>(022) - /082, 092A/ | 14             | 1 8 3 2                              | 1 2 9 6       |                                              |   |
|             |                                                                               |                | 5 3 6                                |               | 1 7 5 5                                      |   |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                              | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |       | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                |                      | 1                                    | 2     |                                                 |
|                     |                                                                                                                                |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto | Netto 3                                         |
| 4.                  | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov<br>(025) - /085, 092A/                                                                | 15                   |                                      |       |                                                 |
| 5.                  | Základné stádo a<br>ťažné zvieratá<br>(026) - /086, 092A/                                                                      | 16                   |                                      |       |                                                 |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/                                                    | 17                   |                                      |       |                                                 |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - /094/                                                                     | 18                   |                                      |       |                                                 |
| 8.                  | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - /095A/                                                     | 19                   |                                      |       |                                                 |
| 9.                  | Opravná položka<br>k nadobudnutému<br>majetku<br>(+/- 097) +/- 098                                                             | 20                   |                                      |       |                                                 |
| A.III.              | Dlhodobý finančný<br>majetok<br>súčet (r. 22 až<br>r. 32)                                                                      | 21                   |                                      |       |                                                 |
| A.III.1.            | Podielové cenné<br>papiere a podiele<br>v prepojených<br>účtovných<br>jednotkách (061A,<br>062A, 063A) - /096A/                | 22                   |                                      |       |                                                 |
| 2.                  | Podielové cenné<br>papiere a podiele<br>s podielovou účasťou<br>okrem v prepojených<br>účtovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   |                                      |       |                                                 |
| 3.                  | Ostatné<br>realizovateľné cenné<br>papiere a podiele<br>(063A) - /096A/                                                        | 24                   |                                      |       |                                                 |
| 4.                  | Pôžičky prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                                                                    | 25                   |                                      |       |                                                 |
| 5.                  | Pôžičky v rámci<br>podielovej účasti<br>okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                              | 26                   |                                      |       |                                                 |
| 6.                  | Ostatné pôžičky<br>(067A) - /096A/                                                                                             | 27                   |                                      |       |                                                 |
| 7.                  | Dlhové cenné<br>papiere a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok (065A,<br>069A, 06XA) - /096A/                               | 28                   |                                      |       |                                                 |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                  | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |             |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|-------------|
|                     |                                                                                                                                                    |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2                                         | Netto 3     |
|                     |                                                                                                                                                    |                      |                       | Korekcia - časť 2 |                                                 |             |
| 8.                  | Podielky a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok so zostatkovou<br>dobou splatnosti<br>najviac jeden rok<br>(086A, 087A, 088A,<br>08XA) - /096A/ | 29                   |                       |                   |                                                 |             |
| 9.                  | Účty v bankách<br>s dobou viazanosti<br>dlhšou ako jeden rok<br>(22XA)                                                                             | 30                   |                       |                   |                                                 |             |
| 10.                 | Obstarávaný<br>dlhodobý finančný<br>majetok<br>(043) - /096A/                                                                                      | 31                   |                       |                   |                                                 |             |
| 11.                 | Poskytnuté<br>preddávky<br>na dlhodobý<br>finančný majetok<br>(053) - /095A/                                                                       | 32                   |                       |                   |                                                 |             |
| B.                  | Obežný majetok<br>r. 34 + r. 41 + r. 53 +<br>r. 66 + r. 71                                                                                         | 33                   |                       | 1 1 7 8 5 1 1     | 9 8 9 3 7 5                                     |             |
|                     |                                                                                                                                                    |                      |                       | 1 8 9 1 3 6       |                                                 | 9 7 3 0 1 6 |
| B.I.                | Zásoby<br>súčet (r. 35 až<br>r. 40)                                                                                                                | 34                   |                       |                   |                                                 |             |
| B.I.1.              | Materiál<br>(112, 119, 11X)<br>- /191, 19X/                                                                                                        | 35                   |                       |                   |                                                 |             |
| 2.                  | Nedokončená<br>výroba a polotovary<br>vlastnej výroby<br>(121, 122, 12X) -<br>/192, 193, 19X/                                                      | 36                   |                       |                   |                                                 |             |
| 3.                  | Výrobky<br>(123) - /194/                                                                                                                           | 37                   |                       |                   |                                                 |             |
| 4.                  | Zvieratá<br>(124) - /195/                                                                                                                          | 38                   |                       |                   |                                                 |             |
| 5.                  | Tovar<br>(132, 133, 13X, 139)<br>- /196, 19X/                                                                                                      | 39                   |                       |                   |                                                 |             |
| 6.                  | Poskytnuté<br>preddávky<br>na zásoby<br>(314A) - /391A/                                                                                            | 40                   |                       |                   |                                                 |             |
| B.II.               | Dlhodobé<br>pohľadávky<br>súčet (r. 42 + r. 46<br>až r. 52)                                                                                        | 41                   |                       |                   |                                                 |             |
| B.II.1.             | Pohľadávky<br>z obchodného<br>styku<br>súčet (r. 43 až r. 45)                                                                                      | 42                   |                       |                   |                                                 |             |



| Označenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |             | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------|
|                |                                                                                                                                                           |                      | 1                                    | 2           |                                                 |
|                |                                                                                                                                                           |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto       | Netto 3                                         |
| 1.a.           | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 43                   |                                      |             |                                                 |
| 1.b.           | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44                   |                                      |             |                                                 |
| 1.c.           | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 45                   |                                      |             |                                                 |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                              | 46                   |                                      |             |                                                 |
| 3.             | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 47                   |                                      |             |                                                 |
| 4.             | Ostatné pohľadávky v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 48                   |                                      |             |                                                 |
| 5.             | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/                                                                         | 49                   |                                      |             |                                                 |
| 6.             | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                           | 50                   |                                      |             |                                                 |
| 7.             | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                        | 51                   |                                      |             |                                                 |
| 8.             | Odložená daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                         | 52                   |                                      |             |                                                 |
| B.III.         | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                      | 53                   | 1 0 9 0 4 3 0                        | 9 0 1 2 9 4 |                                                 |
|                |                                                                                                                                                           |                      | 1 8 9 1 3 6                          |             | 9 0 6 2 3 7                                     |
| B.III.1.       | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 54                   | 9 4 8 8 3 9                          | 7 5 9 7 0 3 |                                                 |
|                |                                                                                                                                                           |                      | 1 8 9 1 3 6                          |             | 6 8 7 7 7 3                                     |
| 1.a.           | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   |                                      |             |                                                 |
| 1.b.           | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   |                                      |             |                                                 |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                                      | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                   | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |             |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------------------|-------------|
|                     |                                                                                                                                                                        |                      | 1                     | Brutto - časť 1   | Netto 2                                         | Netto 3     |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       | Korekcia - časť 2 |                                                 |             |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky<br>z obchodného styku<br>(311A, 312A, 313A,<br>314A, 315A, 31XA) -<br>/391A/                                                                        | 57                   |                       | 9 4 8 8 3 9       | 7 5 9 7 0 3                                     |             |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       | 1 8 9 1 3 6       |                                                 | 6 8 7 7 7 3 |
| 2.                  | Čistá hodnota<br>zákazky<br>(316A)                                                                                                                                     | 58                   |                       |                   |                                                 |             |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |             |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky<br>voči prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(351A) - /391A/                                                                                         | 59                   |                       |                   |                                                 |             |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |             |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky<br>v rámci podielovej<br>účasti okrem pohľa-<br>dávok voči prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(351A) - /391A/                                      | 60                   |                       |                   |                                                 |             |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |             |
| 5.                  | Pohľadávky voči<br>spoločníkom, členom<br>a združeniu (354A,<br>355A, 358A, 35XA,<br>398A) - /391A/                                                                    | 61                   |                       | 3 4 7 6 0         | 3 4 7 6 0                                       |             |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 | 1 4 3 7 1 0 |
| 6.                  | Sociálne poistenie<br>(336A) - /391A/                                                                                                                                  | 62                   |                       |                   |                                                 |             |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |             |
| 7.                  | Daňové pohľadávky<br>a dotácie<br>(341, 342, 343, 345,<br>346, 347) - /391A/                                                                                           | 63                   |                       |                   |                                                 |             |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |             |
| 8.                  | Pohľadávky<br>z derivátových<br>operácií<br>(373A, 376A)                                                                                                               | 64                   |                       |                   |                                                 |             |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |             |
| 9.                  | Iné pohľadávky<br>(335A, 33XA, 371A,<br>374A, 375A, 378A)<br>- /391A/                                                                                                  | 65                   |                       | 1 0 6 8 3 1       | 1 0 6 8 3 1                                     |             |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 | 7 4 7 5 4   |
| B.IV.               | Krátkodobý<br>finančný majetok<br>súčet (r. 67 až r. 70)                                                                                                               | 66                   |                       |                   |                                                 |             |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |             |
| B.IV.1.             | Krátkodobý finančný<br>majetok v prepoje-<br>ných účtovných<br>jednotkách (251A,<br>253A, 256A, 257A,<br>25XA) - /291A, 29XA/                                          | 67                   |                       |                   |                                                 |             |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |             |
| 2.                  | Krátkodobý finančný<br>majetok bez krátkodobé-<br>ho finančného majetku<br>v prepojených účtov-<br>ných jednotkách (251A,<br>253A, 256A, 257A,<br>25XA) - /291A, 29XA/ | 68                   |                       |                   |                                                 |             |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |             |
| 3.                  | Vlastné akcie a<br>vlastné obchodné<br>podlely<br>(252)                                                                                                                | 69                   |                       |                   |                                                 |             |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |             |
| 4.                  | Obstarávaný<br>krátkodobý finančný<br>majetok<br>(259, 314A) - /291A/                                                                                                  | 70                   |                       |                   |                                                 |             |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      |                       |                   |                                                 |             |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |           | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|-------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                       |                      | 1                                    | 2         |                                                 |
|                     |                                                       |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto     | Netto 3                                         |
| B.V.                | Finančné účty<br>r. 72 + r. 73                        | 71                   | 8 8 0 8 1                            | 8 8 0 8 1 | 6 6 7 7 9                                       |
| B.V.1.              | Peniaze<br>(211, 213, 21X)                            | 72                   | 4 3 7 0 4                            | 4 3 7 0 4 | 3 1 7 7 7                                       |
| 2.                  | Účty v bankách<br>(221A, 22X, +/- 261)                | 73                   | 4 4 3 7 7                            | 4 4 3 7 7 | 3 5 0 0 2                                       |
| C.                  | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 75 až r. 78)           | 74                   | 1 8 8 9 8                            | 1 8 8 9 8 | 1 2 9 1 1                                       |
| C.1.                | Náklady budúcich<br>období dlhodobé<br>(381A, 382A)   | 75                   |                                      |           |                                                 |
| 2.                  | Náklady budúcich<br>období krátkodobé<br>(381A, 382A) | 76                   | 2 4 5 3                              | 2 4 5 3   | 3 8 5                                           |
| 3.                  | Príjmy budúcich<br>období dlhodobé<br>(385A)          | 77                   |                                      |           |                                                 |
| 4.                  | Príjmy budúcich<br>období krátkodobé<br>(385A)        | 78                   | 1 6 4 4 5                            | 1 6 4 4 5 | 1 2 5 2 6                                       |

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie 4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce účtovné obdobie 5 |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------|---------------------------------------------------|
|                     | SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY<br>r. 80 + r. 101 + r. 141                        | 79                   | 1 0 0 9 5 6 9           | 9 8 7 6 8 2                                       |
| A.                  | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 +<br>r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80                   | 4 1 8 1 2               | - 1 0 9 2 4 2                                     |
| A.I.                | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)                                           | 81                   | 5 0 0 0                 | 5 0 0 0                                           |
| A.I.1.              | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                                              | 82                   | 5 0 0 0                 | 5 0 0 0                                           |
| 2.                  | Zmena základného imania +/- 419                                                  | 83                   |                         |                                                   |
| 3.                  | Pohľadávky za upísané vlastné imanie<br>(/-/353)                                 | 84                   |                         |                                                   |
| A.II.               | Emisné ážio (412)                                                                | 85                   |                         |                                                   |
| A.III.              | Ostatné kapitálové fondy (413)                                                   | 86                   |                         |                                                   |
| A.IV.               | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89                                             | 87                   | 5 0 0                   | 5 0 0                                             |
| A.IV.1.             | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond<br>(417A, 418, 421A, 422)               | 88                   | 5 0 0                   | 5 0 0                                             |
| 2.                  | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné<br>podieľy (417A, 421A)                 | 89                   |                         |                                                   |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| A.V.                | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92                                                                                                              | 90                   |                            |                                                      |
| A.V.1.              | Štatutárne fondy (423, 42X)                                                                                                                       | 91                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné fondy (427, 42X)                                                                                                                          | 92                   |                            |                                                      |
| A.VI.               | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>súčet (r. 94 až r. 96)                                                                                        | 93                   |                            |                                                      |
| A.VI.1.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                  | 94                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Oceňovacie rozdiely z kapitálových<br>účasí (+/- 415)                                                                                             | 95                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Oceňovacie rozdiely z precenenia<br>pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416)                                                                   | 96                   |                            |                                                      |
| A.VII.              | Výsledok hospodárenia minulých rokov<br>r. 98 + r. 99                                                                                             | 97                   | - 1 1 4 7 4 2              | - 1 5 9 9 1 6                                        |
| A.VII.1.            | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                             | 98                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Neuhrazená strata minulých rokov (-/429)                                                                                                          | 99                   | - 1 1 4 7 4 2              | - 1 5 9 9 1 6                                        |
| A.VIII.             | Výsledok hospodárenia za účtovné obdo-<br>bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86<br>+ r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                  | 1 5 1 0 5 4                | 4 5 1 7 4                                            |
| B.                  | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br>+ r. 136 + r. 139 + r. 140                                                                           | 101                  | 9 6 7 7 5 7                | 1 0 9 6 9 2 4                                        |
| B.I.                | Dlhodobé záväzky<br>súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)                                                                                             | 102                  | 7 3 0 8                    | 1 3 7 3 4                                            |
| B.I.1.              | Dlhodobé záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 104 až r. 106)                                                                                   | 103                  |                            |                                                      |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám<br>(321A, 475A, 476A)                                                            | 104                  |                            |                                                      |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielo-<br>vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                 | 105                  |                            |                                                      |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 475A, 476A)                                                                                          | 106                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Čistá hodnota záväzky (316A)                                                                                                                      | 107                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                | 108                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (471A, 47XA)                                    | 109                  |                            |                                                      |
| 5.                  | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)                                                                                                             | 110                  |                            |                                                      |
| 6.                  | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)                                                                                                                 | 111                  |                            |                                                      |
| 7.                  | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)                                                                                                                  | 112                  |                            |                                                      |
| 8.                  | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)                                                                                                                     | 113                  |                            |                                                      |
| 9.                  | Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                                                                 | 114                  | 7 3 0 8                    | 1 3 7 3 4                                            |
| 10.                 | Iné dlhodobé záväzky<br>(336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                  | 115                  |                            |                                                      |
| 11.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                          | 116                  |                            |                                                      |
| 12.                 | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                    | 117                  |                            |                                                      |



| Označenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                            | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| B.II.          | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120                                                                                                                                             | 118                  |                            |                                                      |
| B.II.1.        | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                                       | 119                  |                            |                                                      |
| 2.             | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                                                 | 120                  |                            |                                                      |
| B.III.         | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)                                                                                                                                          | 121                  |                            |                                                      |
| B.IV.          | Krátkodobé záväzky<br>súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)                                                                                                                      | 122                  | 9 4 2 7 2 9                | 1 0 7 5 6 4 6                                        |
| B.IV.1.        | Záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 124 až r. 126)                                                                                                                       | 123                  | 2 7 2 6 9 0                | 2 6 0 6 0 7                                          |
| 1.a.           | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A,<br>325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                             | 124                  |                            |                                                      |
| 1.b.           | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej<br>účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A,<br>326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125                  |                            |                                                      |
| 1.c.           | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA,<br>475A, 476A, 478A, 47XA)                                                                        | 126                  | 2 7 2 6 9 0                | 2 6 0 6 0 7                                          |
| 2.             | Čistá hodnota zákazky (318A)                                                                                                                                                 | 127                  |                            |                                                      |
| 3.             | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                               | 128                  |                            |                                                      |
| 4.             | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                   | 129                  |                            |                                                      |
| 5.             | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364,<br>365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)                                                                                          | 130                  | 1 5 0 0 0 0                | 2 0 0 0 0 0                                          |
| 6.             | Záväzky voči zamestnancom<br>(331, 333, 33X, 479A)                                                                                                                           | 131                  | 4 7 4 0 0 9                | 5 8 1 6 5 8                                          |
| 7.             | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                                                                                       | 132                  | 1 2 3 1 6                  | 2 8 8 5 8                                            |
| 8.             | Daňové záväzky a dotácie<br>(341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                              | 133                  | 3 3 7 1 4                  | 4 5 2 3                                              |
| 9.             | Záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                                                              | 134                  |                            |                                                      |
| 10.            | Iné záväzky<br>(372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                                          | 135                  |                            |                                                      |
| B.V.           | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138                                                                                                                                           | 136                  | 1 7 7 2 0                  | 7 5 4 4                                              |
| B.V.1.         | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                                                 | 137                  | 1 4 2 2 0                  | 4 2 4 4                                              |
| 2.             | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                                      | 138                  | 3 5 0 0                    | 3 3 0 0                                              |
| B.VI.          | Bežné bankové úvery<br>(221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)                                                                                                                     | 139                  |                            |                                                      |
| B.VII.         | Krátkodobé finančné výpomoci<br>(241, 249, 24X, 473A, /-255A)                                                                                                                | 140                  |                            |                                                      |
| C.             | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 142 až r. 145)                                                                                                                                | 141                  |                            |                                                      |
| C.1.           | Výdavky budúcich období dlhodobé<br>(383A)                                                                                                                                   | 142                  |                            |                                                      |
| 2.             | Výdavky budúcich období krátkodobé<br>(383A)                                                                                                                                 | 143                  |                            |                                                      |
| 3.             | Výnosy budúcich období dlhodobé<br>(384A)                                                                                                                                    | 144                  |                            |                                                      |
| 4.             | Výnosy budúcich období krátkodobé<br>(384A)                                                                                                                                  | 145                  |                            |                                                      |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                          | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                    |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| *                   | Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)                                                                         | 01                   | 5 0 1 9 9 9 1              | 5 1 4 1 9 1 0                                        |
| **                  | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)                                                        | 02                   | 5 0 5 5 7 4 5              | 5 1 5 0 0 4 3                                        |
| I.                  | Tržby z predaja tovaru (604, 607)                                                                                  | 03                   | 9 7 2 0                    |                                                      |
| II.                 | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)                                                                           | 04                   |                            |                                                      |
| III.                | Tržby z predaja služieb (602, 606)                                                                                 | 05                   | 5 0 1 0 8 7 3              | 5 1 4 1 9 0 9                                        |
| IV.                 | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)                                                    | 06                   |                            |                                                      |
| V.                  | Aktivácia (účtová skupina 62)                                                                                      | 07                   |                            |                                                      |
| VI.                 | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)                  | 08                   |                            |                                                      |
| VII.                | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)                                              | 09                   | 3 5 1 5 2                  | 8 1 3 4                                              |
| **                  | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10                   | 4 8 5 4 6 0 9              | 5 0 9 0 5 5 8                                        |
| A.                  | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)                                                       | 11                   |                            |                                                      |
| B.                  | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                  | 12                   | 2 0 2 4 9                  | 2 0 3 7 1                                            |
| C.                  | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)                                                                              | 13                   |                            |                                                      |
| D.                  | Služby (účtová skupina 51)                                                                                         | 14                   | 3 2 3 1 9 6 0              | 3 2 9 6 4 2 1                                        |
| E.                  | Osobné náklady (r. 16 až r. 19)                                                                                    | 15                   | 1 4 6 9 5 1 6              | 1 6 9 2 2 2 7                                        |
| E.1.                | Mzdové náklady (521, 522)                                                                                          | 16                   | 1 2 1 8 6 4 4              | 1 4 5 2 1 1 5                                        |
| 2.                  | Odmeny členom orgánov spoločností a družstva (523)                                                                 | 17                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)                                                                      | 18                   | 2 1 2 3 5 8                | 2 1 7 2 8 9                                          |
| 4.                  | Sociálne náklady (527, 528)                                                                                        | 19                   | 3 8 5 1 4                  | 2 2 8 2 3                                            |
| F.                  | Dane a poplatky (účtová skupina 53)                                                                                | 20                   | 3 9 2 2                    | 1 2 7 8                                              |
| G.                  | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)             | 21                   | 4 5 9                      | 7 7                                                  |
| G.1.                | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)                                           | 22                   | 4 5 9                      | 7 7                                                  |
| 2.                  | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)                          | 23                   |                            |                                                      |
| H.                  | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)                                      | 24                   |                            |                                                      |
| I.                  | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)                                                                          | 25                   | 1 0 9 2 1 3                | 4 8 2 6 6                                            |
| J.                  | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                    | 26                   | 1 9 2 9 0                  | 3 1 9 1 8                                            |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)                                                | 27                   | 2 0 1 1 3 6                | 5 9 4 8 5                                            |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                         |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| *                   | Pridané hodnoty (r. 03 + r. 04 + r. 05 +<br>r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                            | 28                   | 1 7 6 8 3 8 4              | 1 8 2 5 1 1 7                                        |
| **                  | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30<br>+ r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                              | 29                   | 3 9 1 9                    | 8 5 6 2                                              |
| VIII.               | Tržby z predaja cenných papierov a<br>podielov (661)                                                                    | 30                   |                            |                                                      |
| IX.                 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku<br>súčet (r. 32 až r. 34)                                                        | 31                   |                            |                                                      |
| IX.1.               | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné výnosy z cenných papierov a<br>podielov (665A)                                                                  | 34                   |                            |                                                      |
| X.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>súčet (r. 36 až r. 38)                                                      | 35                   |                            |                                                      |
| X.1.                | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného<br>majetku (666A)                                                              | 38                   |                            |                                                      |
| XI.                 | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                                          | 39                   | 3 9 1 9                    | 8 5 6 2                                              |
| XI.1.               | Výnosové úroky od prepojených<br>účtovných jednotiek (662A)                                                             | 40                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                           | 41                   | 3 9 1 9                    | 8 5 6 2                                              |
| XII.                | Kurzové zisky (663)                                                                                                     | 42                   |                            |                                                      |
| XIII.               | Výnosy z precenenia cenných papierov a<br>výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                   |                            |                                                      |
| XIV.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                               | 44                   |                            |                                                      |
| **                  | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46<br>+ r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                              | 45                   | 1 3 8 6                    | 9 7 1                                                |
| K.                  | Predané cenné papiere a podiely (561)                                                                                   | 46                   |                            |                                                      |
| L.                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok<br>(566)                                                                         | 47                   |                            |                                                      |
| M.                  | Opravné položky k finančnému majetku<br>(+/-) (565)                                                                     | 48                   |                            |                                                      |
| N.                  | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                                         | 49                   |                            | 7 5                                                  |
| N.1.                | Nákladové úroky pre prepojené účtovné<br>jednotky (562A)                                                                | 50                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                          | 51                   |                            | 7 5                                                  |
| O.                  | Kurzové straty (563)                                                                                                    | 52                   |                            |                                                      |
| P.                  | Náklady na precenenie cenných papierov a<br>náklady na derivátové operácie (564, 567)                                   | 53                   |                            |                                                      |
| Q.                  | Ostatné náklady na finančnú činnosť<br>(568, 569)                                                                       | 54                   | 1 3 8 6                    | 8 9 6                                                |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                            | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                      |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)                     | 55                   | 2 5 3 3                    | 7 5 9 1                                              |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)         | 56                   | 2 0 3 6 6 9                | 6 7 0 7 6                                            |
| R.                  | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)                                                        | 57                   | 5 2 6 1 5                  | 2 1 9 0 2                                            |
| R.1.                | Daň z príjmov splatná (591, 595)                                                     | 58                   | 5 2 6 1 5                  | 2 1 9 0 2                                            |
| 2.                  | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)                                                   | 59                   |                            |                                                      |
| S.                  | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)                       | 60                   |                            |                                                      |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-)<br>(r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                   | 1 5 1 0 5 4                | 4 5 1 7 4                                            |

**Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke****Čl. I (1) (5) Všeobecné Informácie**

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: AktivPersonal SK a. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky: Marka Aurélie 2842/2, 91101, Trenčín

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Spoločnosť vykonávala v roku 2016 prevažne odborné stavebné práce (elektrikárske, kúrenárske, inštalácie a montáže) výhradne v zahraničí. Ďalšou činnosťou spoločnosti bolo vykonávanie agentúry dočasného zamestnávania pre klientov výhradne v zahraničí.

Čl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 28                    | 33                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 11                    | 33                                           |
| Počet vedúcich zamestnancov                                                 | 2                     | 1                                            |

**Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod**

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 22.08.2018

Čl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna☐ mimoriadna☐ priebežná**Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti****Čl. II b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia**

Čl. II b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

| Druh pôžičky                       | Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov (BO) | Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov (BO) | Hodnota pôžičky členov iných orgánov (BO) | Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov (PO) | Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov (PO) | Hodnota pôžičky členov iných orgánov (PO) |
|------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Celková suma poskytnutých pôžičiek | 34 759                                           |                                               |                                           | 143 709                                          |                                               |                                           |
| Celková suma splatených pôžičiek   |                                                  |                                               |                                           |                                                  |                                               |                                           |
| Celková suma odpustených pôžičiek  |                                                  |                                               |                                           |                                                  |                                               |                                           |
| Celková suma odpísaných pôžičiek   |                                                  |                                               |                                           |                                                  |                                               |                                           |

**Čl. III Informácie o prijatých postupoch**

**Čl. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Čl. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno☐ Nie**Čl. III (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód**

V priebehu účtovného obdobia roku 2016 neprišlo k žiadnym zmenám účtovných zásad a metód.

Čl. III (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód

| Položka súvahy | Aplikované zásady a metódy | Druh zmeny zásady alebo metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy |
|----------------|----------------------------|--------------------------------|-------------|-----------------------------------------|
|----------------|----------------------------|--------------------------------|-------------|-----------------------------------------|

**Čl. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov****Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota**

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

| Ocenenie majetku a záväzkov                                                        | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|
| <b>Obstarávacou cenou</b>                                                          |                 |                     |
| 1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou       | x               |                     |
| 2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou                          | x               |                     |
| 3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere     |                 |                     |
| 4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI |                 |                     |
| 5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou   |                 |                     |
| 6. Záväzky pri ich prevzatí                                                        |                 |                     |
| <b>Vlastnými nákladmi</b>                                                          |                 |                     |
| 1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                     |                 |                     |
| 2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou                                             |                 |                     |
| 3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                   |                 |                     |
| 4. Príchovky a prírastky zvierat                                                   |                 |                     |
| <b>Menovitou hodnotou</b>                                                          |                 |                     |
| 1. Peňažné prostriedky a ceniny                                                    | x               |                     |
| 2. Pohľadávky pri ich vzniku                                                       | x               |                     |
| 3. Záväzky pri ich vzniku                                                          | x               |                     |

**Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné**

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

| Ocenenie majetku a záväzkov                                                       | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|
| <b>Reálnou hodnotou</b>                                                           |                 |                     |
| 1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti                   |                 |                     |
| 2. Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti                 |                 |                     |
| 3. Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve  |                 |                     |
| 4. Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní                          |                 |                     |
| 5. Drahé kovy v majetku fondu                                                     |                 |                     |
| Hodnotou zistenou metódou vlastného imania                                        |                 |                     |
| Iné                                                                               |                 |                     |
| 1. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenájatej veci |                 |                     |
| 2. Daň z príjmov - splatná                                                        | x               |                     |

### Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- ☐ spôsobom A účtovania zásob  
☒ spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- ☐ váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov  
☐ metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)  
☐ iným spôsobom:

### Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky

| Druh majetku                  | Odhad zníženia hodnoty | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------|------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------|------------------------------------|
| pohľadávky z obchodného styku | 189 136                | 79 923                                | 109 813   | 600           | 189 136                            |

### Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

menovitou hodnotou

### Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

- ☐ Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- ☐ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- ☒ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčísľovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO

44878085

DIČ

2022880587

| Druh majetku         | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|----------------------|------------------|----------------|-----------------|
| kancelárska technika | 4 roky           | 1/48 mesačne   | rovnoramé       |

## Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy