

## **SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

**z auditu riadnej individuálnej účtovnej  
závierky spoločnosti**

**TREVA s.r.o.**

**IČO 31 727 760**

**zostavenej za rok 2016, k 31.12.2016**

Výtlačok 1/5

Audítor :

**AZ AUDITING, s.r.o.**

Bajkalská 5

831 04 Bratislava

Licencia UDVA 401

Ing. Milan Cisár

Licencia SKAU číslo 504

Bratislava, august 2017

**Správa nezávislého audítora**  
**spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti TREVA s.r.o. Prakovce**

**Správa z auditu účtovnej závierky**

**Názor**

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti TREVA s.r.o., Prakovce, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

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

**Základ pre názor**

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 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 náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

**Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku**

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné 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**

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



**AZ AUDITING**

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

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

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

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

*Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“). Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.*

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



**AZ AUDITING**

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

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

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

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

*Bratislava, 4. augusta 2017*

*Ing. Milan Cisár  
Licencia SKAU číslo 504*

**AZ AUDITING, s.r.o.**  
Bajkalská 5  
831 04 Bratislava  
Licencia UDVA 401  
spoločnosť je zapísaná v OR  
Okresného súdu Bratislava I,  
Oddiel S.r.o., vložka č. 115955/B

ÚČ POD

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve zostavená

k 31. 12. 2016

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 0 5 0 7 6 2 1

IČO

3 1 7 2 7 7 6 0

SK NACE

2 5 . 5 0 . 0

Účtovná závierka

☒ - riadna  
☐ - mimoriadna  
☐ - priebežná

Účtovná jednotka

☐ - malá  
☒ - veľká

Za obdobie

mesiac

rok

od 0 1 2 0 1 6  
do 1 2 2 0 1 6

Bezprostredne  
predchádzajúce  
obdobie

mesiac

rok

od 0 1 2 0 1 5  
do 1 2 2 0 1 5

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

T R E V A s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky, ulica a číslo

P r a k o v c e 1 3

PSČ

Obec

0 5 5 6 2 P r a k o v c e

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d K o š i c e 1  
o d d i e l s. r. o. , v l o ž k a 7 8 9 2 / V

Telefónne číslo

0 9 1 7 5 0 8 2 1 2

Faxové číslo

E-mailová adresa

r i c h a r d . h a v r i l a @ t r e v a . s k

Zostavená dňa:

30. júna 2017

Schválená dňa:

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

DIČ: 2020507621

IČO: 31727760

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 |            | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|------------|----------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                       |                      | 1                     |                 | 2          |                                                    |
|                     |                                                                                                                       |                      | Brutto-časť 1         | Korekcia-časť 2 | Netto      | Netto                                              |
|                     | <b>Spolu majetok r. 02 + r. 33 + r. 74</b>                                                                            | <b>01</b>            | 23 925 343            | 7 722 379       | 16 202 964 | 14 891 553                                         |
| <b>A.</b>           | <b>Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21</b>                                                                         | <b>02</b>            | 20 100 762            | 7 680 796       | 12 419 966 | 12 483 783                                         |
| <b>A.I.</b>         | <b>Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)</b>                                                               | <b>03</b>            | 128 745               | 119 791         | 8 954      | 11 193                                             |
| A.I.1.              | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/                                                                       | 04                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
| 2.                  | Softvér (013)-/073, 091A/                                                                                             | 05                   | 128 745               | 119 791         | 8 954      | 11 193                                             |
| 3.                  | Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/                                                                                    | 06                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
| 4.                  | Goodwill (015) - /075, 091A/                                                                                          | 07                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
| 5.                  | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X)<br>- /079, 07X, 091A/                                                    | 08                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
| 6.                  | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041)<br>- /093/                                                                | 09                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
| 7.                  | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok<br>(051) - /095A/                                                   | 10                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
| <b>A.II.</b>        | <b>Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)</b>                                                                 | <b>11</b>            | 19 972 017            | 7 561 005       | 12 411 012 | 12 472 590                                         |
| A.II.1.             | Pozemky (031) - /092A/                                                                                                | 12                   | 167 847               | 0               | 167 847    | 167 847                                            |
| 2.                  | Stavby (021) - /081, 092A/                                                                                            | 13                   | 2 074 240             | 464 169         | 1 610 071  | 1 674 335                                          |
| 3.                  | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí<br>(022) - /082, 092A/                                              | 14                   | 16 018 498            | 7 096 836       | 8 921 662  | 9 243 936                                          |
| 4.                  | Pestovateľské celky trvalých porastov (025)<br>- /085, 092A/                                                          | 15                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
| 5.                  | Základné stádo a fašné zvieratá (026) - /086, 092A/                                                                   | 16                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/                                                 | 17                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
| 7.                  | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok<br>(042) - /094/                                                                  | 18                   | 1 545 472             | 0               | 1 545 472  | 1 386 472                                          |
| 8.                  | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok<br>(052) - /095A/                                                     | 19                   | 165 960               | 0               | 165 960    | 0                                                  |
| 9.                  | Opravná položka k nadobudnutému majetku<br>(+/- 097) +/- 098                                                          | 20                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
| <b>A.III.</b>       | <b>Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)</b>                                                               | <b>21</b>            | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
| A.III.1.            | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených<br>účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/                   | 22                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
| 2.                  | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou<br>účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
| 3.                  | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely<br>(063A) - /096A/                                                     | 24                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
| 4.                  | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A)<br>- /096A/                                                              | 25                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |
| 5.                  | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám (066A) - /096A/                              | 26                   | 0                     | 0               | 0          | 0                                                  |

DIČ: 2020507621

IČO: 31727760

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 |                  | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|------------------|----------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1                     |                 | 2                |                                                    |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | Brutto-časť 1         | Korekcia-časť 2 | Netto            | Netto                                              |
| 6.                  | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/                                                                                                                           | 27                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| 7.                  | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/                                                                      | 28                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| 8.                  | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/                           | 29                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| 9.                  | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)                                                                                             | 30                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| 10.                 | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/                                                                                                      | 31                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| 11.                 | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/                                                                                          | 32                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| <b>B.</b>           | <b>Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71</b>                                                                                               | <b>33</b>            | <b>3 813 682</b>      | <b>41 583</b>   | <b>3 772 099</b> | <b>2 398 270</b>                                   |
| <b>B.I.</b>         | <b>Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)</b>                                                                                                                      | <b>34</b>            | <b>1 957 092</b>      | <b>40 527</b>   | <b>1 916 565</b> | <b>1 600 020</b>                                   |
| B.I.1.              | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/                                                                                                                     | 35                   | 922 786               | 27 113          | 895 673          | 693 785                                            |
| 2.                  | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/                                                                         | 36                   | 804 070               | 8 551           | 795 519          | 691 293                                            |
| 3.                  | Výrobky (123) - /194/                                                                                                                                     | 37                   | 230 236               | 4 863           | 225 373          | 214 942                                            |
| 4.                  | Zvieratá (124) - /195/                                                                                                                                    | 38                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| 5.                  | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/                                                                                                                   | 39                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| 6.                  | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/                                                                                                            | 40                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| <b>B.II.</b>        | <b>Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)</b>                                                                                                 | <b>41</b>            | <b>0</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>                                           |
| <b>B.II.1.</b>      | <b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)</b>                                                                                               | <b>42</b>            | <b>0</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>                                           |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 43                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 44                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 45                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                              | 46                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 47                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 48                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| 5.                  | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/                                                                         | 49                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| 6.                  | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                           | 50                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |

DIČ: 2020507621

IČO: 31727760

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 |                  | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|------------------|----------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1                     |                 | 2                |                                                    |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | Brutto-časť 1         | Korekcia-časť 2 | Netto            | Netto                                              |
| 7.                  | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                        | 51                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| 8                   | Odložená daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                         | 52                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| <b>B.III.</b>       | <b>Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)</b>                                                                                               | <b>53</b>            | <b>1 810 477</b>      | <b>1 056</b>    | <b>1 809 421</b> | <b>774 747</b>                                     |
| <b>B.III.1.</b>     | <b>Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)</b>                                                                                               | <b>54</b>            | <b>1 797 753</b>      | <b>1 056</b>    | <b>1 796 697</b> | <b>774 051</b>                                     |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   | 334 412               | 0               | 334 412          | 277 538                                            |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 56                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 57                   | 1 463 341             | 1 056           | 1 462 285        | 496 513                                            |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                              | 58                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 59                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 60                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| 5.                  | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/                                                                   | 61                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| 6.                  | Sociálne poistenie (336A) - /391A/                                                                                                                        | 62                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| 7.                  | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/                                                                                       | 63                   | 12 513                | 0               | 12 513           | 23                                                 |
| 8.                  | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                           | 64                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| 9.                  | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                              | 65                   | 211                   | 0               | 211              | 673                                                |
| <b>B.IV.</b>        | <b>Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)</b>                                                                                                 | <b>66</b>            | <b>0</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>                                           |
| B.IV.1.             | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/                                              | 67                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| 2.                  | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/          | 68                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| 3.                  | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)                                                                                                            | 69                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| 4.                  | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/                                                                                              | 70                   | 0                     | 0               | 0                | 0                                                  |
| <b>B.V.</b>         | <b>Finančné účty r. 72 + r. 73</b>                                                                                                                        | <b>71</b>            | <b>46 113</b>         | <b>0</b>        | <b>46 113</b>    | <b>23 503</b>                                      |
| B.V.1.              | Peniaze (211, 213, 21X)                                                                                                                                   | 72                   | 1 255                 | 0               | 1 255            | 3 903                                              |
| 2.                  | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)                                                                                                                       | 73                   | 44 858                | 0               | 44 858           | 19 600                                             |

DIČ: 2020507621

IČO: 31727760

Súvaha ÚČ POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br><br>b                           | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |       |
|---------------------|-------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|----------------------------------------------------|-------|
|                     |                                                 |                      | 1                     |                 | 2                                                  | 3     |
|                     |                                                 |                      | Brutto-časť 1         | Korekcia-časť 2 | Netto                                              | Netto |
| C.                  | Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)        | 74                   | 10 899                | 0               | 10 899                                             | 9 500 |
| C.1.                | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)   | 75                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 170   |
| 2.                  | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 76                   | 10 899                | 0               | 10 899                                             | 9 330 |
| 3.                  | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)          | 77                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0     |
| 4.                  | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)        | 78                   | 0                     | 0               | 0                                                  | 0     |

DIČ: 2020507621

IČO: 31727760

Súvaha úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                              | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné<br>účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
|                     | Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141                                                                                         | 79                   | 16 202 964                    | 14 891 553                                              |
| A.                  | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100                                                                  | 80                   | 2 931 491                     | 1 131 760                                               |
| A.I.                | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)                                                                                                         | 81                   | 2 294 909                     | 502 200                                                 |
| A.I.1.              | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                                                                                                            | 82                   | 2 294 909                     | 405 000                                                 |
| 2.                  | Zmena základného imania +/- 419                                                                                                                | 83                   | 0                             | 97 200                                                  |
| 3.                  | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)                                                                                                  | 84                   | 0                             | 0                                                       |
| A.II.               | Emissné ážlo (412)                                                                                                                             | 85                   | 0                             | 0                                                       |
| A.III.              | Ostatné kapitálové fondy (413)                                                                                                                 | 86                   | 11 042 548                    | 11 042 548                                              |
| A.IV.               | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89                                                                                                           | 87                   | 31 618                        | 31 618                                                  |
| A.IV.1.             | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)                                                                                | 88                   | 31 618                        | 31 618                                                  |
| 2.                  | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)                                                                                  | 89                   | 0                             | 0                                                       |
| A.V.                | Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92                                                                                                           | 90                   | 0                             | 0                                                       |
| A.V.1.              | Štatutárne fondy (423, 42X)                                                                                                                    | 91                   | 0                             | 0                                                       |
| 2.                  | Ostatné fondy (427, 42X)                                                                                                                       | 92                   | 0                             | 0                                                       |
| A.VI.               | Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)                                                                                        | 93                   | 1 837 250                     | 1 817 068                                               |
| A.VI.1.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)                                                                                  | 94                   | 0                             | 0                                                       |
| 2.                  | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)                                                                                            | 95                   | 0                             | 0                                                       |
| 3.                  | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                                    | 96                   | 1 837 250                     | 1 817 068                                               |
| A.VII.              | Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99                                                                                             | 97                   | -12 261 673                   | -12 880 712                                             |
| A.VII.1.            | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                          | 98                   | 2 228 045                     | 1 609 006                                               |
| 2.                  | Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)                                                                                                      | 99                   | -14 489 718                   | -14 489 718                                             |
| A.VIII.             | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení<br>/+/-/ r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) | 100                  | -13 161                       | 619 038                                                 |
| B.                  | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140                                                                           | 101                  | 11 576 269                    | 11 994 951                                              |
| B.I.                | Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)                                                                                             | 102                  | 1 547 057                     | 1 532 788                                               |
| B.I.1.              | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)                                                                                   | 103                  | 0                             | 0                                                       |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                                                               | 104                  | 0                             | 0                                                       |

DIČ: 2020507621

IČO: 31727760

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné<br>účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 1.b.                | Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                                           | 105                  | 0                             | 0                                                       |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)                                                                                                               | 106                  | 0                             | 0                                                       |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                        | 107                  | 0                             | 0                                                       |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                                     | 108                  | 0                             | 0                                                       |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                            | 109                  | 0                             | 85 227                                                  |
| 5.                  | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)                                                                                                                               | 110                  | 0                             | 0                                                       |
| 6.                  | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)                                                                                                                                   | 111                  | 0                             | 0                                                       |
| 7.                  | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)                                                                                                                                    | 112                  | 0                             | 0                                                       |
| 8.                  | Vydané dlhopisy (473A/-/255A)                                                                                                                                       | 113                  | 0                             | 0                                                       |
| 9.                  | Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                                                                                   | 114                  | 3 763                         | 3 868                                                   |
| 10.                 | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                                       | 115                  | 12 570                        | 0                                                       |
| 11.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)                                                                                                               | 116                  | 0                             | 0                                                       |
| 12.                 | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                                      | 117                  | 1 530 724                     | 1 443 693                                               |
| <b>B.II.</b>        | <b>Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120</b>                                                                                                                             | <b>118</b>           | <b>0</b>                      | <b>1 213</b>                                            |
| B.II.1.             | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                              | 119                  | 0                             | 0                                                       |
| 2.                  | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                                        | 120                  | 0                             | 1 213                                                   |
| <b>B.III.</b>       | <b>Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)</b>                                                                                                                          | <b>121</b>           | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                                |
| <b>B.IV.</b>        | <b>Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)</b>                                                                                                         | <b>122</b>           | <b>9 899 052</b>              | <b>10 328 365</b>                                       |
| <b>B.IV.1.</b>      | <b>Záväzky z obchodného styku súčet (r.124 až r. 126)</b>                                                                                                           | <b>123</b>           | <b>4 207 465</b>              | <b>3 951 177</b>                                        |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                          | 124                  | 3 571 114                     | 2 730 129                                               |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125                  | 0                             | 0                                                       |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                                                     | 126                  | 636 351                       | 1 221 048                                               |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                        | 127                  | 0                             | 0                                                       |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                         | 128                  | 3 909 964                     | 4 718 962                                               |

DIČ: 2020507621

IČO: 31727760

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                    | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné<br>účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129                  | 96 622                        | 0                                                       |
| 5.                  | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)                                     | 130                  | 0                             | 0                                                       |
| 6.                  | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)                                                                      | 131                  | 74 762                        | 68 487                                                  |
| 7.                  | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                               | 132                  | 48 697                        | 47 452                                                  |
| 8.                  | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                         | 133                  | 16 510                        | 33 678                                                  |
| 9.                  | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)                                                                         | 134                  | 0                             | 0                                                       |
| 10.                 | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                     | 135                  | 1 545 032                     | 1 508 609                                               |
| <b>B.V.</b>         | <b>Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138</b>                                                                            | <b>136</b>           | <b>130 160</b>                | <b>132 585</b>                                          |
| B.V.1.              | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                         | 137                  | 44 160                        | 42 675                                                  |
| 2.                  | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                              | 138                  | 86 000                        | 89 910                                                  |
| <b>B.VI.</b>        | <b>Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)</b>                                                         | <b>139</b>           | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                                |
| <b>B.VII.</b>       | <b>Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)</b>                                                   | <b>140</b>           | <b>0</b>                      | <b>0</b>                                                |
| <b>C.</b>           | <b>Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)</b>                                                                    | <b>141</b>           | <b>1 695 204</b>              | <b>1 764 842</b>                                        |
| C.1.                | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)                                                                              | 142                  | 0                             | 0                                                       |
| 2.                  | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)                                                                            | 143                  | 326                           | 375                                                     |
| 3.                  | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)                                                                               | 144                  | 1 625 289                     | 1 630 723                                               |
| 4.                  | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)                                                                             | 145                  | 69 589                        | 133 744                                                 |

DIČ: 2020507621

IČO: 31727760

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

| Ozna-<br>čenie<br><br>a | Text<br><br>b                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br><br>c | Skutočnosť                     |                                                          |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------|
|                         |                                                                                                                       |                          | bežné účtovné obdobie<br><br>1 | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br><br>2 |
| *                       | Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)                                                                            | 01                       | 7 292 587                      | 5 854 555                                                |
| **                      | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet<br>(r. 03 až r. 09)                                                        | 02                       | 7 742 315                      | 8 179 674                                                |
| I.                      | Tržby z predaja tovaru (604, 607)                                                                                     | 03                       | 770 787                        | 3 835                                                    |
| II.                     | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)                                                                              | 04                       | 6 350 836                      | 5 784 397                                                |
| III.                    | Tržby z predaja služieb (602, 606)                                                                                    | 05                       | 29 251                         | 6 761                                                    |
| IV.                     | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-)<br>(účtová skupina 61)                                                    | 06                       | 141 712                        | 59 562                                                   |
| V.                      | Aktivácia (účtová skupina 62)                                                                                         | 07                       | 0                              | 0                                                        |
| VI.                     | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku,<br>dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641,<br>642)               | 08                       | 271 018                        | 92 776                                                   |
| VII.                    | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646,<br>648, 655, 657)                                              | 09                       | 178 711                        | 2 232 343                                                |
| **                      | Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12<br>+ r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26 | 10                       | 7 488 791                      | 7 281 149                                                |
| A.                      | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru<br>(504, 507)                                                       | 11                       | 55 761                         | 3 656                                                    |
| B.                      | Spotreba materiálu, energie a ostatných<br>neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                  | 12                       | 4 066 134                      | 3 842 542                                                |
| C.                      | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)                                                                                 | 13                       | -92 003                        | 0                                                        |
| D.                      | Služby (účtová skupina 51)                                                                                            | 14                       | 1 048 619                      | 795 870                                                  |
| E.                      | Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)                                                                                 | 15                       | 1 621 578                      | 1 454 101                                                |
| E.1.                    | Mzdové náklady (521, 522)                                                                                             | 16                       | 1 135 629                      | 1 018 445                                                |
| 2.                      | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva<br>(523)                                                                 | 17                       | 0                              | 0                                                        |
| 3.                      | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)                                                                         | 18                       | 410 581                        | 373 850                                                  |
| 4.                      | Sociálne náklady (527, 528)                                                                                           | 19                       | 75 368                         | 61 806                                                   |
| F.                      | Dane a poplatky (účtová skupina 53)                                                                                   | 20                       | 14 547                         | 12 703                                                   |
| G.                      | Odpisy a opravné položky k dlhodobému<br>nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému<br>majetku (r. 22 + r. 23)          | 21                       | 439 743                        | 907 790                                                  |
| G.1.                    | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a<br>dlhodobého hmotného majetku (551)                                           | 22                       | 444 798                        | 922 520                                                  |
| 2.                      | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému<br>majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-)<br>(552)                       | 23                       | -5 055                         | -14 730                                                  |
| H.                      | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a<br>predaného materiálu (541, 542)                                      | 24                       | 248 713                        | 125 395                                                  |
| I.                      | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)                                                                             | 25                       | 0                              | -35 728                                                  |

DIČ: 2020507621

IČO: 31727760

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                         |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>2 |
| J.                  | Ostatné náklady na hospodársku činnosť<br>(543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                      | 26                   | 85 699                     | 174 820                                              |
| ---                 | <b>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-)<br/>(r. 02 - r. 10)</b>                                          | <b>27</b>            | <b>253 524</b>             | <b>898 525</b>                                       |
| *                   | <b>Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07)<br/>- (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)</b>                    | <b>28</b>            | <b>2 214 075</b>           | <b>1 212 487</b>                                     |
| **                  | <b>Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35<br/>+ r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44</b>                      | <b>29</b>            | <b>2</b>                   | <b>3</b>                                             |
| VIII.               | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)                                                                       | 30                   | 0                          | 0                                                    |
| IX.                 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet<br>(r. 32 až r. 34)                                                        | 31                   | 0                          | 0                                                    |
| IX.1.               | Výnosy z cenných papierov a podielov od<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32                   | 0                          | 0                                                    |
| 2.                  | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej<br>účasťi okrem výnosov prepojených účtovných<br>jednotiek (665A)     | 33                   | 0                          | 0                                                    |
| 3.                  | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov<br>(665A)                                                                  | 34                   | 0                          | 0                                                    |
| X.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet<br>(r. 36 až r. 38)                                                      | 35                   | 0                          | 0                                                    |
| X.1.                | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od<br>prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36                   | 0                          | 0                                                    |
| 2.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v<br>podielovej účasti okrem výnosov prepojených<br>účtovných jednotiek (666A) | 37                   | 0                          | 0                                                    |
| 3.                  | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>(666A)                                                              | 38                   | 0                          | 0                                                    |
| XI.                 | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                                          | 39                   | 2                          | 3                                                    |
| XI.1.               | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek<br>(662A)                                                             | 40                   | 0                          | 0                                                    |
| 2.                  | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                           | 41                   | 2                          | 3                                                    |
| XII.                | Kurzové zisky (663)                                                                                                     | 42                   | 0                          | 0                                                    |
| XIII.               | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z<br>derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                   | 0                          | 0                                                    |
| XIV.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                               | 44                   | 0                          | 0                                                    |
| **                  | <b>Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48<br/>+ r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54</b>                      | <b>45</b>            | <b>156 592</b>             | <b>156 432</b>                                       |
| K.                  | Predané cenné papiere a podiely (561)                                                                                   | 46                   | 0                          | 0                                                    |
| L.                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)                                                                            | 47                   | 0                          | 0                                                    |
| M.                  | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)                                                                        | 48                   | 0                          | 0                                                    |
| N.                  | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                                         | 49                   | 151 190                    | 153 447                                              |
| N.1.                | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky<br>(562A)                                                                | 50                   | 140 255                    | 137 506                                              |

DIČ: 2020507621

IČO: 31727760

Výkaz ziskov a strát ÚČ POD 2-01

| Ozna-<br>čenie<br><br>a | Text<br><br>b                                                                                | Číslo<br>riadku<br><br>c | Skutočnosť                     |                                                          |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------|
|                         |                                                                                              |                          | bežné účtovné obdobie<br><br>1 | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br><br>2 |
| 2.                      | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                               | 51                       | 10 935                         | 15 941                                                   |
| O.                      | Kurzové straty (563)                                                                         | 52                       | 1 672                          | 663                                                      |
| P.                      | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady<br>na derivátové operácie (564, 567)        | 53                       | 0                              | 0                                                        |
| Q.                      | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)                                               | 54                       | 3 730                          | 2 322                                                    |
| ...                     | <b>Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-)<br/>(r. 29 - r. 45)</b>                  | 55                       | -156 590                       | -156 429                                                 |
| ....                    | <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred<br/>zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)</b>      | 56                       | 96 934                         | 742 096                                                  |
| R.                      | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)                                                                | 57                       | 110 095                        | 123 058                                                  |
| R.1.                    | Daň z príjmov splatná (591, 595)                                                             | 58                       | 2 881                          | 2 881                                                    |
| 2.                      | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)                                                           | 59                       | 107 214                        | 120 177                                                  |
| S.                      | Prevod podielov na výsledku hospodárenia<br>spoločníkom (+/- 596)                            | 60                       | 0                              | 0                                                        |
| ....                    | <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po<br/>zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)</b> | 61                       | -13 161                        | 619 038                                                  |

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 7 | 2 | 7 | 7 | 6 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 7 | 6 | 2 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

|                        |
|------------------------|
| Poznámky Úč POD 3 - 01 |
|------------------------|

**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť T R E V A s r. o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 14. mája 1996 a do obchodného registra bola zapísaná 24. mája 1996 (Obchodný register Okresného súdu Košice I oddiel Sro, vložka číslo: 7892/V)

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

– kováčska výroba

**3. Počet zamestnancov**

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

|                                                                              | 2016 | 2015 |
|------------------------------------------------------------------------------|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                     | 110  | 108  |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 114  | 108  |
| počet vedúcich zamestnancov                                                  | 7    | 7    |

**4. Údaje o neobmedzenom ručení**

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

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

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

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie nebola schválená valným zhromaždením Spoločnosti.

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

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 30. júna 2016. Správa audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2013 a výročná správa a dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou neboli uložené do registra účtovných závierok.

**8. Schválenie audítora**

Valné zhromaždenie schválilo spoločnosť AZ AUDITING s. r. o. Bajkalská 5, 831 04 Bratislava ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Konatelia :           Ing. Michal Škuta  
                              Do dielca 24  
                              Ružomberok 034 01

IČO 3 1 7 2 7 7 6 0

DIČ 2 0 2 0 5 0 7 6 2 1

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Ku dňu 31. decembra 2016 bola štruktúra spoločníkov Spoločnosti takáto:

| Spoločník              | Výška podielu na základnom imaní |            | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |
|------------------------|----------------------------------|------------|-------------------------------|------------------------------------------------|
|                        | absolútne                        | v %        | v %                           | v %                                            |
| a                      | b                                | c          | d                             | e                                              |
| Optifin Invest s.r.o.  | 1 161 683                        | 51         | 51                            | -                                              |
| TANGO LN, spol. s r.o. | 1 133 226                        | 49         | 49                            | -                                              |
| <b>Spolu</b>           | <b>2 294 909</b>                 | <b>100</b> | <b>100</b>                    | <b>-</b>                                       |

Na základe konaného valného zhromaždenia dňa 28.11.2016 bolo rozhodnuté o navýšení základného imania o sumu 792.709,- EUR, t.j. zvýšenie z pôvodnej výšky 1.502.200,- EUR na sumu 2.294.909,- EUR formou peňažných vkladov spoločníkov.

Zvýšenie základného imania je k 31. decembru 2016 v obchodnom registri už zapísané.

| Spoločníci do dňa zmeny výšky základného imania |                   | Výška podielu na základnom imaní |            | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |
|-------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------|------------|-------------------------------|------------------------------------------------|
| Aktionár                                        | Dátum zmeny       | absolútne                        | v %        | v %                           | v %                                            |
|                                                 |                   | c                                | d          | e                             | f                                              |
| a                                               | b                 |                                  |            |                               |                                                |
| Optifin Invest, s.r.o.                          | 28. novembra 2016 | 760 373                          | 51         | 50                            | -                                              |
| TANGO LN, spol. s r.o.                          | 28. novembra 2016 | 741 827                          | 49         | 49                            | -                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>x</b>          | <b>1 502 200</b>                 | <b>100</b> | <b>99</b>                     | <b>-</b>                                       |

Na základe konaného valného zhromaždenia dňa 30.9.2016 bolo rozhodnuté o navýšení základného imania o sumu 1.000.000,- EUR, t.j. zvýšenie z pôvodnej výšky 502.200,- EUR na sumu 1.502.200,- EUR formou peňažných vkladov spoločníkov.

Zvýšenie základného imania je k 31. decembru 2016 v obchodnom registri už zapísané.

| Spoločníci do dňa zmeny výšky základného imania |                    | Výška podielu na základnom imaní |            | Podiel na hlasovacích právach | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI |
|-------------------------------------------------|--------------------|----------------------------------|------------|-------------------------------|------------------------------------------------|
| Aktionár                                        | Dátum zmeny        | absolútne                        | v %        | v %                           | v %                                            |
|                                                 |                    | c                                | d          | e                             | f                                              |
| a                                               | b                  |                                  |            |                               |                                                |
| Optifin Invest, s.r.o.                          | 30. septembra 2016 | 254 200                          | 51         | 51                            | -                                              |
| TANGO LN, spol. s r.o.                          | 30. septembra 2016 | 240 000                          | 48         | 48                            | -                                              |
| PINE ISLAND Investments                         | 30. septembra 2016 | 8 000                            | 2          | 2                             | -                                              |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>x</b>           | <b>502 200</b>                   | <b>100</b> | <b>2</b>                      | <b>-</b>                                       |

**D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Optifin Invest s.r.o., Rusovská cesta 1, Bratislava. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

IČO 3 1 7 2 7 7 6 0

DIČ 2 0 2 0 5 0 7 6 2 1

**E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**
**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

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

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

V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

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

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

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

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

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

Spoločnosť nevykazuje v účtovnej závierke za rok 2016 náklady na výskum ani aktivované náklady na vývoj.

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

|         | Predpokladaná<br>doba používania<br>v rokoch | Metóda<br>odpisovania | Ročná odpisová<br>sadzba v % |
|---------|----------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|
| Softvér | 10                                           | lineárna              | 10                           |

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

|                                                                      | Predpokladaná<br>doba používania v rokoch | Metóda<br>odpisovania           | Ročná odpisová<br>sadzba v %  |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| Stavby                                                               | 15 až 40                                  | lineárna                        | 2,5 až 6,66                   |
| Stroje, prístroje a zariadenia                                       | 4 až 20                                   | lineárna                        | 5 až 25                       |
| Stroje so stanovenou životnosťou v Nmin<br>alebo spracovaných tonách | rôzne podľa typu stroja                   | nelineárna podľa<br>opotrebenia | podľa reálneho<br>opotrebenia |
| Dopravné prostriedky                                                 | 4                                         | lineárna                        | 25                            |

**Posúdenie zníženia hodnoty majetku**

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

**(c) Cenné papiere a podiely**

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

Cenné papiere na obchodovanie sa pri ich obstaraní oceňujú reálnou hodnotou.

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 7 | 2 | 7 | 7 | 6 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 7 | 6 | 2 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Spoločnosť ku dňu 31.12.2016 nevykazuje cenné papiere a podiely v iných účtovných jednotkách.

**(d) Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

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

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

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

**(e) Zákazková výroba**

Spoločnosť nevykonáva zákazkovú výrobu

Spoločnosť ku dňu 31.12.2015 nevykazuje zákazkovú výrobu.

**(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti*****Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer***

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

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

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

Spoločnosť ku dňu 31.12.2015 nevykazuje zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti.

**(g) Pohľadávky**

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

**(h) Peňažné prostriedky a ceniny**

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

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

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

**(j) Zníženie hodnoty majetku a opravné položky**

Opravné položky sa tvoria na základe zásady opatrnosti, ak je opodstatnené predpokladať, že došlo k zníženiu hodnoty majetku proti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve. Opravné položky sa zrušia alebo zmení sa ich výška, ak nastane zmena predpokladu zníženia hodnoty.

**(k) Rezervy**

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

**(l) Záväzky**

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

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 7 | 2 | 7 | 7 | 6 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 7 | 6 | 2 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**(m) Odložené dane**

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

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

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

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

**(o) Emisné kvóty**

Spoločnosť neúčtuje o bezodplatne pripísaných emisných kvótach.

**(p) Dotácie zo štátneho rozpočtu**

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

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

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

**(q) Prenájom (lízing)**

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

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

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

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

**(r) Deriváty**

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2016 neúčtovala o derivátových transakciách.

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

Spoločnosť ku dňu 31.12.2016 nevykazuje majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

**(t) Cudzía mena**

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

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

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

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným



**TREVA s. r. o.**

Účtovná závierka  
k 31. decembru 2016

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 7 | 2 | 7 | 7 | 6 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 7 | 6 | 2 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

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

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

**(u) Výnosy**

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

Tržby z predaja výrobkov a tovaru sa vykazujú v deň splnenia dodávky podľa Obchodného zákonníka, podľa Incoterms alebo iných podmienok dohodnutých v zmluve.

Tržby z predaja služieb sa vykazujú v účtovnom období, v ktorom boli služby poskytnuté.

Výnosové úroky sa účtujú rovnomerne v účtovných obdobiach, ktorých sa vecne a časovo týkajú / na základe časového rozlíšenia metódou efektívnej úrokovej miery.

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 7 | 2 | 7 | 7 | 6 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 7 | 6 | 2 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

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

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v prílohy týchto poznámok.

Dlhodobý hmotný majetok vykazovaný v riadnej účtovnej závierke k 31.12.2016, ktorý spoločnosť nadobudla zlúčením so zaniknutou spoločnosťou bez likvidácie KOVÁČŇA PRAKOVCE s.r.o. je vykázaný v ocenení na jeho reálnu hodnotu ku dňu zrušenia spoločnosti bez likvidácie. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný spoločnosťou TREVA s.r.o. je ocenený pri jeho nadobudnutí obstarávacou cenou.

Spoločnosť na základe zmluvy č. KaHR-111SP-0902\_0374\_43\_ZZ27 s KaHR-111SP-092\_0374\_43\_ZZ35 o zriadení záložného práva na hnutelné veci: priebežná žihacia normalizačná pec a ostrihovací lis LDO 800 A/S voči veriteľovi Ministerstvu hospodárstva Slovenskej republiky ručí do výšky istiny 921 TEUR pohľadávkou, ktorá pre účely Záložnej zmluvy je tvorená všetkými súčasnými a budúcimi pohľadávkami voči záložcovi.

Spoločnosť na základe zmluvy č. KaHR-111SP-0902\_0374\_43\_ZZ68 s KaHR-111SP-092\_0374\_43\_ZZ82 o zriadení záložného práva na hnutelné veci: 2 ks plynovej karuselovej pece s príslušenstvom, automatická kotúčová píla a žihacia linka, popúšťanie s elektrickým ohrevom voči veriteľovi Ministerstvu hospodárstva Slovenskej republiky ručí do výšky istiny 2 343 TEUR pohľadávkou, ktorá pre účely Záložnej zmluvy je tvorená všetkými súčasnými a budúcimi pohľadávkami voči záložcovi.

Spoločnosť na základe zmluvy č. KaHR-111SP-0902\_0374\_43\_ZZ19 o zriadení záložného práva na hnutelné veci: 1 ks frézovací stroj s pojazdným stojanom voči veriteľovi Ministerstvu hospodárstva Slovenskej republiky ručí do výšky istiny 198 TEUR pohľadávkou, ktorá pre účely Záložnej zmluvy je tvorená všetkými súčasnými a budúcimi pohľadávkami voči záložcovi.

Spoločnosť má zriadené záložné právo na hnutelný a nehmotný majetok v prospech Tatra banky a.s. z titulu poskytnutých bankových úverov bankou.

Spoločnosť ako právny nástupca spoločnosti KOVÁČŇA PRAKOVCE, s.r.o. po zlúčení prevzala ručenie vretenovým lisom elektrickým LVE 1000 P podľa Zmluvy o zriadení záložného práva k hnutelným veciam č. 152 079 zo dňa 19.1.2010.

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                         |                                  |
|-------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------|----------------------------------|

|                                                             |            |
|-------------------------------------------------------------|------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 10 699 580 |
|-------------------------------------------------------------|------------|

|                                                                                        |   |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---|
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---|

Spoločnosť má v nájme 3 strojné zariadenia (obrábacie centrum, ručnú kovaciu linku a vysokozdvížný vozík) v obstarávacej cene 2 116 789 EUR – vrátane technického zhodnotenia (zostatková cena k 31. decembru 2016: 1 254 559 EUR, k 31. decembru 2015: 1 289 015 EUR), ktoré vykazujú ako svoj majetok.

Zníženie hodnoty majetku bolo záúčtované vytvorením opravných položiek. Ku dňu, ku ktorému sa zostavila účtovná závierka za rok 2015 spoločnosť rozpustila časť vytvorenej opravnej položky, vzťahujúcej sa k preceneniu dlhodobého majetku v hodnote 5.055 EUR. Ku dňu účtovnej závierky vykazuje spoločnosť zostatok vytvorených opravných položiek k dlhodobému majetku vo výške 171.397 EUR.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 11 094 205 EUR (2015: 11 094 205 EUR).

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 7 | 2 | 7 | 7 | 6 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 7 | 6 | 2 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

## 2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť k 31.12.2016 nevykazuje dlhodobý finančný majetok.

## 3. Zásoby

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

| Zásoby                                          | Bežné účtovné obdobie (rok 2016) |                         |                                                             |                                                                      |                                    |
|-------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                 | Stav opravnej položky k 1.1.2016 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2016 |
| a                                               | b                                | c                       | d                                                           | e                                                                    | f                                  |
| Materiál                                        | 119 116                          | 0                       | 0                                                           | 92 003                                                               | 27 113                             |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | 19 872                           | 0                       | 0                                                           | 11 321                                                               | 8 551                              |
| Výrobky                                         | 4 863                            | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 4 863                              |
| Zvieratá                                        | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| Tovar                                           | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| Nehnutelnosť na predaj                          | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | <b>143 851</b>                   | <b>0</b>                | <b>0</b>                                                    | <b>103 324</b>                                                       | <b>40 527</b>                      |

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku zmeny výrobného sortimentu, nadmernosti zásob a zníženia predajných cien.

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na zásoby v prospech tretích osôb.

## 4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť v roku 2016 nevykonávala zákazkovú výrobu.

## 5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2016 neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj.

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 7 | 2 | 7 | 7 | 6 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 7 | 6 | 2 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**6. Pohľadávky**

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

| Pohľadávky                                                               | Bežné účtovné obdobie (rok 2016) |                         |                                                             |                                                                      |                                    |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                                          | Stav opravnej položky k 1.1.2016 | Tvorba opravnej položky | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav opravnej položky k 31.12.2016 |
|                                                                          | a                                | b                       | c                                                           | d                                                                    | e                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 1 056                            | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 1 056                              |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                                | 0                       | 0                                                           | 0                                                                    | 0                                  |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                  | <b>1 056</b>                     | <b>0</b>                | <b>0</b>                                                    | <b>0</b>                                                             | <b>1 056</b>                       |

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

| Pohľadávky k 31.12.2016                                                  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                                        | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľad.voči dcér.ú.j. a materskej ú.j.                                   | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľad.v rámci konsolid.celku                                    | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľad.voči spoločníkom, členom a združ.                                 | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 358 947             | 1 438 806            | 1 797 753        |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 12 513              | 0                    | 12 513           |
| Iné pohľadávky                                                           | 211                 | 0                    | 211              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>371 671</b>      | <b>1 438 806</b>     | <b>1 810 477</b> |

IČO 3 1 7 2 7 7 6 0

DIČ 2 0 2 0 5 0 7 6 2 1

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

| Pohľadávky k 31.12.2015                                                  | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|------------------|
| a                                                                        | b                   | c                    | d                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Iné pohľadávky                                                           | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>0</b>            | <b>0</b>             | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 328 379             | 446 729              | 775 108          |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 0                   | 0                    | 0                |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         | 0                   | 0                    | 0                |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          | 0                   | 0                    | 0                |
| Sociálne poistenie                                                       | 0                   | 0                    | 0                |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                              | 23                  | 0                    | 23               |
| Iné pohľadávky                                                           | 673                 | 0                    | 673              |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>329 075</b>      | <b>446 729</b>       | <b>775 804</b>   |

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

| Opis predmetu záložného práva                                   | Bežné účtovné obdobie (2016)     |                    |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|
|                                                                 | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| a                                                               | x                                | x                  |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia |                                  |                    |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo          | 1 797 753                        | 6 823 417          |

IČO 3 1 7 2 7 7 6 0

DIČ 2 0 2 0 5 0 7 6 2 1

**7. Finančné účty**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať. Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

| Názov položky                                                       | 31. 12. 2016  | 31. 12. 2015  |
|---------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 1 255         | 3 903         |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 44 858        | 19 600        |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované | 0             | 0             |
| Peniaze na ceste                                                    | 0             | 0             |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>46 113</b> | <b>23 503</b> |

**8. Krátkodobý finančný majetok**

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky za rok 2016 nevykazuje krátkodobý finančný majetok.

**9. Časové rozlíšenie**

Ide o tieto položky:

| Opis položky časového rozlíšenia                   | 31. 12. 2016  | 31. 12. 2015 |
|----------------------------------------------------|---------------|--------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <b>0</b>      | <b>170</b>   |
| Antivírus                                          | 0             | 166          |
| Iné                                                | 0             | 4            |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>10 899</b> | <b>9 330</b> |
| Poistenie motorových vozidiel                      | 10 899        | 9 330        |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé:</b>            | <b>0</b>      | <b>0</b>     |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé:</b>          | <b>0</b>      | <b>0</b>     |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>10 899</b> | <b>9 500</b> |

IČO 3 1 7 2 7 7 6 0

DIČ 2 0 2 0 5 0 7 6 2 1

**G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**
**1. Vlastné imanie**

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

**2. Rezervy**

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

| Názov položky                                              | Bežné účtovné obdobie (rok 2016) |               |               |            |                |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------|---------------|------------|----------------|
|                                                            | Stav                             | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie   | Stav           |
|                                                            | k 1. 1. 2016                     |               |               |            | k 31. 12. 2016 |
| a                                                          | b                                | c             | d             | e          | f              |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                           | <b>0</b>                         | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>   | <b>0</b>       |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>                            |                                  |               |               |            |                |
| Odchodné do dôchodku                                       | 0                                | 0             | 0             | 0          | 0              |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>                      | <b>0</b>                         | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>   | <b>0</b>       |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                         | <b>132 585</b>                   | <b>50 160</b> | <b>51 945</b> | <b>640</b> | <b>130 160</b> |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                          |                                  |               |               |            |                |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia          | 42 675                           | 44 160        | 42 675        | 0          | 44 160         |
| Iné                                                        | 0                                | 0             | 0             | 0          | 0              |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>                    | <b>42 675</b>                    | <b>44 160</b> | <b>42 675</b> | <b>0</b>   | <b>44 160</b>  |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                          |                                  |               |               |            |                |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | 5 910                            | 6 000         | 5 270         | 640        | 6 000          |
| Pokuty a penále                                            | 4 000                            | 0             | 4 000         | 0          | 0              |
| Reklamácie                                                 | 80 000                           | 0             | 0             | 0          | 80 000         |
|                                                            | <b>89 910</b>                    | <b>6 000</b>  | <b>9 270</b>  | <b>640</b> | <b>86 000</b>  |
| Nevy fakturované dodávky majetku                           | 0                                | 0             | 0             | 0          | 0              |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>                    | <b>89 910</b>                    | <b>6 000</b>  | <b>9 270</b>  | <b>640</b> | <b>86 000</b>  |

Rezerva na záručné opravy vo výške 80 000 EUR bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy výrobkov, ktoré boli predané pred 31. decembrom 2016. Rezerva bude použitá v priebehu účtovného obdobia 2017.

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 7 | 2 | 7 | 7 | 6 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 7 | 6 | 2 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

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

| Názov položky                                              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015) |               |               |               |                |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|                                                            | Stav                                                    | Tvorba        | Použitie      | Zrušenie      | Stav           |
|                                                            | k 1. 1. 2015                                            |               |               |               | k 31. 12. 2015 |
| a                                                          | b                                                       | c             | d             | e             | f              |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                           | <b>0</b>                                                | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>       |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>                            |                                                         |               |               |               |                |
| Odchodné do dôchodku                                       | 0                                                       | 0             | 0             | 0             | 0              |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>                      | <b>0</b>                                                | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>       |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                         | <b>200 295</b>                                          | <b>52 585</b> | <b>99 758</b> | <b>20 537</b> | <b>132 585</b> |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                          |                                                         |               |               |               |                |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia          | 65 343                                                  | 42 675        | 65 343        | 0             | 42 675         |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | 13 237                                                  | 0             | 6 935         | 6 302         | 0              |
| Zverejnenie účtovnej závierky                              | 100                                                     | 0             | 0             | 100           | 0              |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>                    | <b>78 680</b>                                           | <b>42 675</b> | <b>72 278</b> | <b>6 402</b>  | <b>42 675</b>  |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                          |                                                         |               |               |               |                |
| Odmeny                                                     | 1 217                                                   | 0             | 1 082         | 135           | 0              |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania | 0                                                       | 5 910         | 0             | 0             | 5 910          |
| Pokuty a penále                                            | 26 398                                                  | 4 000         | 26 398        | 0             | 4 000          |
| Reklamácie                                                 | 94 000                                                  | 0             | 0             | 14 000        | 80 000         |
|                                                            | <b>121 615</b>                                          | <b>9 910</b>  | <b>27 480</b> | <b>14 135</b> | <b>89 910</b>  |
| Nevyfakturované dodávky majetku                            | 0                                                       | 0             | 0             | 0             | 0              |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>                    | <b>121 615</b>                                          | <b>9 910</b>  | <b>27 480</b> | <b>14 135</b> | <b>89 910</b>  |
| <b>Nevyfakturované dodávky majetku</b>                     |                                                         |               |               |               |                |

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 7 | 2 | 7 | 7 | 6 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 7 | 6 | 2 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

### 3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem úverov pôžičiek a istiny leasingu pred dobou splatnosti) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                                               | 31. 12. 2016     | 31. 12. 2015      |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                               | <b>16 333</b>    | <b>89 095</b>     |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov                       | 0                | 0                 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov              | 16 333           | 89 095            |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                             | <b>9 899 052</b> | <b>10 328 365</b> |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka v lehote splatnosti | 4 563 868        | 6 011 068         |
| Záväzky po lehote splatnosti                                                | 5 335 184        | 4 317 297         |

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 3 strojných zariadení. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Výška budúcich platieb z leasingových záväzkov je rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti a je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky   | 31. 12. 2016            |                                                    |                    | 31. 12. 2015            |                                                    |                    |
|-----------------|-------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|----------------------------------------------------|--------------------|
|                 | do jedného roka vrátane | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| a               | b                       | c                                                  | d                  | e                       | f                                                  | g                  |
| Istina          | 2 471                   | 10 292                                             | 2 278              | 96 968                  | 0                                                  | 0                  |
| Finančný náklad | 222                     | 482                                                | 16                 | 728                     | 0                                                  | 0                  |
| <b>Spolu</b>    | <b>2 693</b>            | <b>10 774</b>                                      | <b>2 294</b>       | <b>97 696</b>           | <b>0</b>                                           | <b>0</b>           |

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 7 | 2 | 7 | 7 | 6 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 7 | 6 | 2 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**4. Odložený daňový záväzok**

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                                                  | 31. 12. 2015     | 31. 12. 2016     |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  |                  |                  |
| – odpočítateľné                                                                | 7 289 164        | 6 562 241        |
| – zdaniteľné                                                                   | 0                | 0                |
|                                                                                | 7 289 164        | 6 562 241        |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: |                  |                  |
| – odpočítateľné                                                                | 0                | 0                |
| – zdaniteľné                                                                   | 0                | 0                |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    | 0                | 0                |
| Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty                                    | 0                | 0                |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                                                    | 21               | 22               |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                              | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                             | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| Zaučtovaná ako náklad                                                          | 0                | 0                |
| Zaučtovaná do vlastného imania                                                 | 0                | 0                |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                 | <b>1 530 724</b> | <b>1 443 693</b> |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                       | <b>87 031</b>    | <b>90 110</b>    |
| Zaučtovaná ako náklad                                                          | 107 214          | 120 177          |
| Zaučtovaná do vlastného imania                                                 | -20 183          | -30 067          |
| Iné                                                                            | 0                | 0                |

IČO 3 1 7 2 7 7 6 0

DIČ 2 0 2 0 5 0 7 6 2 1

## 5. Sociálny fond

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

| Názov položky                              | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | <b>3 868</b> | <b>2 677</b> |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 5 495        | 5 042        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0            | 0            |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0            | 0            |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>       | <i>5 495</i> | <i>5 042</i> |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i>           | <i>5 600</i> | <i>3 851</i> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>3 763</b> | <b>3 868</b> |

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

## 6. Vydané dlhopisy

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky za rok 2016 nevykazuje vydané dlhopisy.

## 7. Bankové úvery

Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky nevykazuje záväzky z prijatých bankových úverov.

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                   | Mena | Úrok p.a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k 31.12.2016 | Suma istiny<br>v eurách<br>k 31.12.2016 | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k 31.12.2015 |
|---------------------------------|------|------------------|---------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| a                               | b    | c                | d                   | e                                                   | f                                       | g                                                   |
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>         |      |                  |                     |                                                     |                                         |                                                     |
| TANGO LN                        | EUR  | 4% p.a.          | 30.6.2017           | 0                                                   | 0                                       | 85 227                                              |
| <b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>   |      |                  |                     | <b>0</b>                                            | <b>0</b>                                | <b>85 227</b>                                       |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>       |      |                  |                     |                                                     |                                         |                                                     |
| TANGO LN                        | EUR  | 4% p.a.          | 30.6.2017           | 85 224                                              | 85 224                                  | 0                                                   |
| Optifin Invest - cash pooling   | EUR  | 3% p.a.          | 31.12.2017          | 3 899 872                                           | 3 899 872                               | 4 707 214                                           |
| <b>Krátkodobé pôžičky spolu</b> |      |                  |                     | <b>3 985 096</b>                                    | <b>3 985 096</b>                        | <b>4 707 214</b>                                    |
| <b>Spolu</b>                    |      |                  |                     | <b>3 985 096</b>                                    | <b>3 985 096</b>                        | <b>4 792 441</b>                                    |

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 7 | 2 | 7 | 7 | 6 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 7 | 6 | 2 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**8. Časové rozlíšenie**

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                      | 31. 12. 2014     | 31. 12. 2013     |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>326</b>       | <b>375</b>       |
| Nákladové úroky - cash pooling                     | 326              | 375              |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>1 625 289</b> | <b>1 630 723</b> |
| Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku  | 1 625 289        | 1 630 723        |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>69 589</b>    | <b>133 744</b>   |
| Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku  | 69 589           | 133 744          |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>1 695 204</b> | <b>1 764 842</b> |

Rozpustenie dotácií zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku je vykázané v rámci ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

**9. Deriváty**

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2016 neúčtovala o derivátových transakciách.

**H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**
**1. Tržby za vlastné výkony a tovar doplniť r 2016**

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

| Oblasť<br>odbytu<br>a  | Výkony           |                  | Služby        |              | Tovar          |              | Spolu            |                  |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|--------------|----------------|--------------|------------------|------------------|
|                        | 2016<br>b        | 2015<br>c        | 2016<br>d     | 2015<br>e    | 2016<br>d      | 2015<br>e    | 2016             | 2015             |
| Slovenská<br>republika | 3 918 160        | 3 971 207        | 24 938        | 1 923        | 765 272        | 0            | <b>4 708 370</b> | <b>3 973 130</b> |
| EÚ                     | 2 296 732        | 1 705 928        | 4 313         | 4 838        | 5 515          | 3 835        | <b>2 306 560</b> | <b>1 714 601</b> |
| Tretie<br>krajiny      | 135 944          | 107 262          | 0             | 0            | 0              | 0            | <b>135 944</b>   | <b>107 262</b>   |
| <b>Spolu</b>           | <b>6 350 836</b> | <b>5 784 397</b> | <b>29 251</b> | <b>6 761</b> | <b>770 787</b> | <b>3 835</b> | <b>7 150 874</b> | <b>5 794 993</b> |

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 7 | 2 | 7 | 7 | 6 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 7 | 6 | 2 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby**

Zmena stavu zásob vlastnej výroby vykázaná vo výkaze ziskov a strát je zvýšenie 141 712,- EUR. Vychádzajú z súvahových položiek predstavuje zvýšenie 103 336,- EUR, ako je to znázornené v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                                         | 2016                | 2015                |                    | Zmena stavu<br>vnútroorganizačných zásob |               |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|------------------------------------------|---------------|
|                                                                       | Konečný<br>zostatok | Konečný<br>zostatok | Začiatkový<br>stav | 2016                                     | 2015          |
| a                                                                     | b                   | c                   | d                  | e                                        | f             |
| Nedokončená výroba a<br>polotovary vlastnej výroby                    | 804 070             | 711 165             | 660 516            | 92 905                                   | 50 649        |
| Výrobky                                                               | 230 236             | 219 805             | 299 176            | 10 431                                   | -79 371       |
| Zvieratá                                                              | 0                   | 0                   | 0                  | 0                                        | 0             |
| <b>Spolu</b>                                                          | <u>1 034 306</u>    | <u>930 970</u>      | <u>959 692</u>     | 103 336                                  | -28 722       |
| Manká a škody                                                         | x                   | x                   | x                  | 27 150                                   | 29 785        |
| Reprezentačné                                                         | x                   | x                   | x                  | 0                                        | 0             |
| Oprava chýb minulých<br>období                                        | x                   | x                   | x                  | 0                                        | 0             |
| Zúčtovanie opravnej<br>položky                                        | x                   | x                   | x                  | 11 321                                   | 58 499        |
| Iné                                                                   | x                   | x                   | x                  | -95                                      | 0             |
| <b>Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát</b> |                     |                     |                    | <u>141 712</u>                           | <u>59 562</u> |

Rozdiel je spôsobený tým, že niektoré položky sa podľa slovenských právnych predpisov neúčtujú prostredníctvom zmeny stavu, ale priamo na príslušné iné účty nákladov a výnosov.

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 7 | 2 | 7 | 7 | 6 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 7 | 6 | 2 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

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

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

| Názov položky                                                            | 2016           | 2015             |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>0</b>       | <b>0</b>         |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                     | 0              | 0                |
| Ostatná aktivácia                                                        | 0              | 0                |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>178 711</b> | <b>2 232 343</b> |
| Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku                                 | 69 589         | 133 744          |
| Tržby za predaj odpadu                                                   | 105 350        | 140 979          |
| Náhrada od poisťovne a iné náhrady                                       | 3 422          | 17 715           |
| Výnosy z postúpených pohľadávok                                          | 0              | 57 720           |
| Odpis záväzkov                                                           | 0              | 1 880 618        |
| Iné                                                                      | 350            | 1 567            |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>2</b>       | <b>3</b>         |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                            | <i>0</i>       | <i>0</i>         |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0              | 0                |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              | <i>2</i>       | <i>3</i>         |
| Výnosové úroky                                                           | 2              | 3                |
| Ostatné finančné výnosy                                                  | 0              | 0                |

### 4. Čistý obrat

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

| Názov položky                           | 2016             | 2015             |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 6 350 836        | 5 784 397        |
| Tržby z predaja služieb                 | 29 251           | 6 761            |
| Tržby za tovar                          | 770 787          | 3 835            |
| Výnosy zo zákazky                       | 0                | 0                |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        | 0                | 0                |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou | 141 712          | 59 562           |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>7 292 586</b> | <b>5 854 555</b> |

IČO 3 1 7 2 7 7 6 0

DIČ 2 0 2 0 5 0 7 6 2 1

**I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**
**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady**

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

| Názov položky                                                             | 2016             | 2015           |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|
| <b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>1 048 619</b> | <b>795 870</b> |
| <i>Náklady voči audítormi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>           | <i>11 539</i>    | <i>9 003</i>   |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 11 539           | 9 003          |
| Iné uisťovacie audítorské služby                                          | 0                | 0              |
| Súvisiace audítorské služby                                               | 0                | 0              |
| Daňové poradenstvo                                                        | 0                | 0              |
| Ostatné neaudítorské služby                                               | 0                | 0              |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | <i>1 037 080</i> | <i>786 867</i> |
| Oprava a údržba majetku                                                   | 118 942          | 97 534         |
| Cestovné výdavky                                                          | 10 496           | 7 808          |
| Pohostenie                                                                | 3 581            | 2 238          |
| Kooperácia                                                                | 661 060          | 443 364        |
| Školenie                                                                  | 5 177            | 1 802          |
| Reklama a inzercia                                                        | 50               | 200            |
| Služby výpočtovej techniky                                                | 33 171           | 37 664         |
| Poradenstvo                                                               | 1 000            | 298            |
| Nájomné                                                                   | 3 998            | 3 636          |
| Prepravné služby                                                          | 90 322           | 62 695         |
| Ochrana a obrana                                                          | 17 925           | 18 251         |
| Revízie, skúšky                                                           | 19 420           | 73 840         |
| Certifikácia                                                              | 12 331           | -11 737        |
| Ostatné                                                                   | 59 607           | 49 274         |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>85 699</b>    | <b>174 820</b> |
| Manká a škody                                                             | 27 650           | 56 955         |
| Zmluvné a ostatné pokuty a penále                                         | 18 650           | 20 174         |
| Poistenie                                                                 | 36 323           | 36 845         |
| Postúpené pohľadávky                                                      | 0                | 57 720         |
| Iné                                                                       | 3 076            | 3 126          |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>156 592</b>   | <b>156 432</b> |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            | <i>1 672</i>     | <i>663</i>     |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 0                | 0              |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <i>154 920</i>   | <i>155 769</i> |
| Nákladové úroky                                                           | 151 190          | 153 447        |
| Bankové poplatky                                                          | 3 315            | 2 322          |
| Iné                                                                       | 415              | 0              |

IČO 3 1 7 2 7 7 6 0

DIČ 2 0 2 0 5 0 7 6 2 1

**J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

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

| Názov položky                                    | 2016        |                |                 | 2015        |                |                |
|--------------------------------------------------|-------------|----------------|-----------------|-------------|----------------|----------------|
|                                                  | Základ dane | Daň            | Daň v %         | Základ dane | Daň            | Daň v %        |
| a                                                | b           | c              | d               | e           | f              | g              |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:     |             |                |                 |             |                |                |
| teoretická daň                                   | 96 934      |                | 100,00 %        | 742 096     |                | 100,00 %       |
|                                                  |             | 21 325         | 22,00 %         |             | 163 261        | 22,00 %        |
| Daňovo neuznané náklady                          | 714 690     | 157 232        | 162,21 %        | 873 453     | 192 160        | 25,89 %        |
| Výnosy nepodliehajúce dani                       | -1 229 517  | -270 494       | -279,05 %       | -978 779    | -215 331       | -29,02 %       |
| Vplyv v nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | 417 893     | 91 936         | 94,84 %         | 0           | 0              | 0,00 %         |
| Umorenie daňovej straty                          | 0           | 0              | 0,00 %          | -636 770    | -140 089       | -18,88 %       |
| Zmena sadzby dane                                | 0           | 0              | 0,00 %          | 0           | 0              | 0,00 %         |
| Iné                                              | 13 091      | 2 880          | 2,97 %          | 13 091      | 2 880          | 0,39 %         |
| Spolu                                            | 13 091      | 2 880          | 2,97 %          | 13 091      | 2 881          | 0,39 %         |
| <b>Splatná daň z príjmov</b>                     |             | <b>2 880</b>   | <b>2,97 %</b>   |             | <b>2 881</b>   | <b>0,39 %</b>  |
| Odložená daň z príjmov                           |             | 107 214        | 110,61 %        |             | 120 177        | 16,19 %        |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                     |             | <b>110 094</b> | <b>113,58 %</b> |             | <b>123 058</b> | <b>16,58 %</b> |

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

|                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2016      | 2015      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 0         | 0         |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | -72 891   | 0         |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 973 881   | 1 451 721 |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                             | 0         | 0         |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         | 4 637 527 | 6 598 730 |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 | -20 183   | -30 067   |

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 7 | 2 | 7 | 7 | 6 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 7 | 6 | 2 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH****Najatý majetok**

Spoločnosť nemá v nájme majetok od tretích osôb.

**Prenajatý majetok**

Spoločnosť prenája dva byty a garáž pre loktraktor tretím osobám. Výška ročného nájmu predstavuje sumu 945,- EUR. Prenajatý majetok spoločnosť vykazuje v súvahe ako dlhodobý hmotný majetok.

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

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Spoločnosť ručí za bankový úver, ktorý poskytla Tatra banka a.s. materskej spoločnosti Optifin Invest s.r.o. so sídlom Rusovská cesta 1, Bratislava. Suma výšky ručenia ku dňu 31.12.2016 predstavuje sumu 6.823.417,- EUR.

Spoločnosť vystupuje ako žalovaný v súdnom spore o zaplatenie celkovej sumy 232 989,- EUR. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky za rok 2016 nebolo v danej veci rozhodnuté. Spoločnosť neuznáva nároky vznesené žalobcom a nepredpokladá, že by mal súdny spor skončiť v jej neprospech.

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

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

Spoločnosť v roku 2016 neposkytla žiadne odmeny a výhody členom štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

IČO 3 1 7 2 7 7 6 0

DIČ 2 0 2 0 5 0 7 6 2 1

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

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

| Spriaznená osoba                              | Hodnotové vyjadrenie |           |
|-----------------------------------------------|----------------------|-----------|
|                                               | 2016                 | 2015      |
| a                                             | b                    | c         |
| <b>Transakcie so sesterskými podnikmi</b>     |                      |           |
| Tržby za predaj výrobkov                      | 3 320 127            | 3 647 330 |
| Tržby za predaj tovaru                        | 765 272              | 0         |
| Nákup materiálových zásob                     | 1 931 388            | 2 152 279 |
| Nákup energie                                 | 1 024 636            | 1 031 533 |
| Nákup služieb                                 | 203 378              | 206 244   |
| Nákladové úroky                               | 0                    | 1 188     |
| <b>Transakcie s materským podnikom</b>        |                      |           |
| Nákup služieb                                 | 17 801               | 17 666    |
| Nákladové úroky                               | 140 255              | 136 653   |
| Nákup - ostatné finančné náklady              | 1 602                | 1 100     |
| Výnos z postúpenia pohľadávok                 | 0                    | 11 056    |
| <b>Transakcie voči minoritným spoločníkom</b> |                      |           |
| Tržby z predaja materiálu                     | 247 493              | 0         |
| Nákup materiálu                               | 14 667               | 5 227     |
| Nákladové úroky                               | 9 765                | 1 613     |

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

|                                                   | 31. 12. 2016     | 31. 12. 2015     |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Pohľadávky z obchodného styku                     | 335 231          | 277 539          |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku  | 0                | 0                |
| <b>Spolu aktíva</b>                               | <b>335 231</b>   | <b>277 539</b>   |
| Ostatné krátkodobé záväzky v konsolidovanom celku | 4 006 586        | 4 804 189        |
| Iné záväzky                                       | 0                | 0                |
| Záväzky z obchodného styku                        | 3 787 761        | 3 690 130        |
| <b>Spolu pasíva</b>                               | <b>7 794 347</b> | <b>8 494 319</b> |

IČO 3 1 7 2 7 7 6 0

DIČ 2 0 2 0 5 0 7 6 2 1

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

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

Dňa 16.3.2017 došlo k zmene spoločníka spoločnosti, s podielom 49% na základnom imaní spoločnosti pôvodne vykazovaným spoločnosťou TANGO LN, spol. s r.o. na spoločnosť ASERV COMPANY LIMITED.

**P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

| Položka vlastného imania                                           | Bežné účtovné obdobie (2016) |                  |          |                 |                    |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|----------|-----------------|--------------------|
|                                                                    | Stav k                       | Prírastky        | Úbytky   | Presuny         | Stav k             |
|                                                                    | 1.1.2015                     |                  |          |                 | 31.12.2016         |
| a                                                                  | b                            | c                | d        | e               | f                  |
| <b>Základné imanie</b>                                             | <b>502 200</b>               | <b>1 792 709</b> | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>2 294 909</b>   |
| Základné imanie                                                    | 405 000                      | 1 792 709        | 0        | 97 200          | 2 294 909          |
| Zmena základného imania                                            | 97 200                       | 0                | 0        | -97 200         | 0                  |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                            | 0                | 0        | 0               | 0                  |
| <b>Emisné ážio</b>                                                 | <b>0</b>                     | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>           |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                    | <b>11 042 548</b>            | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>11 042 548</b>  |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                      | <b>31 618</b>                | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>31 618</b>      |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                           | 31 618                       | 0                | 0        | 0               | 31 618             |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                            | 0                | 0        | 0               | 0                  |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | <b>0</b>                     | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>           |
| Štatutárne fondy                                                   | 0                            | 0                | 0        | 0               | 0                  |
| Ostatné fondy zo zisku                                             | 0                            | 0                | 0        | 0               | 0                  |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>                            | <b>1 817 068</b>             | <b>20 182</b>    | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>1 837 250</b>   |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                            | 0                | 0        | 0               | 0                  |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                            | 0                | 0        | 0               | 0                  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 1 817 068                    | 20 182           | 0        | 0               | 1 837 250          |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | <b>-12 880 713</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>619 038</b>  | <b>-12 261 675</b> |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 1 609 005                    | 0                | 0        | 619 038         | 2 228 043          |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -14 489 718                  | 0                | 0        | 0               | -14 489 718        |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | <b>619 038</b>               | <b>-13 161</b>   | <b>0</b> | <b>-619 038</b> | <b>-13 161</b>     |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>1 131 759</b>             | <b>1 799 730</b> | <b>0</b> | <b>0</b>        | <b>2 931 489</b>   |

V položke ostatné kapitálové fondy je vo výške 8 042 548 EUR vykázané základné imanie zaniknutej spoločnosti bez likvidácie spoločnosti KOVAČNA PRAKOVCE s.r.o., ktorá sa zlúčila so spoločnosťou TREVA s.r.o. a vo výške 3.000.000,- EUR vklad minoritného spoločníka spoločnosti.

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykázaný oceňovací rozdiel, ktorý vznikol z precenenia dlhodobého majetku v zaniknutej spoločnosti bez likvidácie KOVAČNA PRAKOVCE s.r.o. ku dňu jej zániku. Oceňovací rozdiel predstavuje rozdiel medzi zostatkovou účtovnou hodnotou dlhodobého majetku a jeho reálnou hodnotou ku dňu zlúčenia spoločností.

IČO 3 1 7 2 7 7 6 0

DIČ 2 0 2 0 5 0 7 6 2 1

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

| Položka vlastného imania                                           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2015) |                  |          |                   |                    |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------|----------|-------------------|--------------------|
|                                                                    | Stav k 1.1.2014                                     | Prírastky        | Úbytky   | Presuny           | Stav k 31.12.2015  |
| a                                                                  | b                                                   | c                | d        | e                 | f                  |
| <b>Základné imanie</b>                                             | <b>13 112</b>                                       | <b>489 088</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>502 200</b>     |
| Základné imanie                                                    | 13 112                                              | 391 888          |          |                   | 405 000            |
| Zmena základného imania                                            | 0                                                   | 97 200           | 0        | 0                 | 97 200             |
| Pohl'adávký za upísané vlastné imanie                              | 0                                                   | 0                | 0        | 0                 | 0                  |
| <b>Emisné ážio</b>                                                 | <b>0</b>                                            | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
| <b>Ostatné kapitálové fondy</b>                                    | <b>8 042 548</b>                                    | <b>3 000 000</b> | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>11 042 548</b>  |
| <b>Zákonné rezervné fondy</b>                                      | <b>31 618</b>                                       | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>31 618</b>      |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)                           | 31 618                                              | 0                | 0        | 0                 | 31 618             |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                                                   | 0                | 0        | 0                 | 0                  |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | <b>0</b>                                            | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>           |
| Štatutárne fondy                                                   | 0                                                   | 0                | 0        | 0                 | 0                  |
| Ostatné fondy zo zisku                                             | 0                                                   |                  |          | 0                 | 0                  |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>                            | <b>1 787 000</b>                                    | <b>30 068</b>    | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>1 817 068</b>   |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                                                   | 0                | 0        | 0                 | 0                  |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                                                   | 0                | 0        | 0                 | 0                  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 1 787 000                                           | 30 068           | 0        | 0                 | 1 817 068          |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | <b>-13 922 129</b>                                  | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>1 041 416</b>  | <b>-12 880 713</b> |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 567 589                                             | 0                | 0        | 1 041 416         | 1 609 005          |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -14 489 718                                         | 0                | 0        | 0                 | -14 489 718        |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | <b>1 041 416</b>                                    | <b>619 038</b>   | <b>0</b> | <b>-1 041 416</b> | <b>619 038</b>     |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>-3 006 435</b>                                   | <b>4 138 194</b> | <b>0</b> | <b>0</b>          | <b>1 131 759</b>   |

Účtovný zisk za rok 2015 bola vysporiadaný takto:

| Názov položky       | 2015           |
|---------------------|----------------|
| <b>Účtovný zisk</b> | <b>619 038</b> |

| <b>Vysporiadanie účtovného zisku</b>              | 2015           |
|---------------------------------------------------|----------------|
| Zo zákonného rezervného fondu                     | 0              |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov                | 0              |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov              | 0              |
| Uhrada straty spoločníkmi, členmi                 | 0              |
| Prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov | 619 038        |
| Iné                                               | 0              |
| <b>Spolu</b>                                      | <b>619 038</b> |

O vysporiadaní výsledku hospodárenia - straty za účtovné obdobie 2016 vo výške 13 161 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- Prevod na neuhradené straty minulých rokov v sume 13 161 EUR.

IČO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3 | 1 | 7 | 2 | 7 | 7 | 6 | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

DIČ 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 0 | 2 | 0 | 5 | 0 | 7 | 6 | 2 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016****Peňažné prostriedky**

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

**Ekvivalenty peňažných prostriedkov**

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

Prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2016 tvorí osobitnú prílohu týchto poznámok.

TREVA s.r.o.

## Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2016

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |         | Spolu |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|---------|-------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok |         |       |
| a                                  | b                           | c       | d                | e        | f                                 | g                                     | h                                                 | i       |       |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |         |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 128 745 | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 128 745 |       |
| Prírastky                          | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0       |       |
| Úbytky                             | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0       |       |
| Presuny                            | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0       |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 128 745 | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 128 745 |       |
| Oprávk                             |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |         |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 117 552 | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 117 552 |       |
| Prírastky                          | 0                           | 2 239   | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 2 239   |       |
| Úbytky                             | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0       |       |
| Presuny                            | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0       |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 119 791 | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 119 791 |       |
| Opravné položky                    |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |         |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0       |       |
| Prírastky                          | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0       |       |
| Úbytky                             | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0       |       |
| Presuny                            | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0       |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0       |       |
| Zostatková hodnota                 |                             |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |         |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 11 193  | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 11 193  |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 8 954   | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 8 954   |       |

TREVA s.r.o.

## Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2015

| Dlhodobý nehmotný majetok                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|---------|------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------|
|                                           | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu          |
| a                                         | b                                            | c       | d                | e        | f                                 | g                                     | h                                                 | i              |
| Prvotné ocenenie                          |                                              |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                                            | 128 745 | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>128 745</b> |
| Prírastky                                 | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0              |
| Úbytky                                    | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0              |
| Presuny                                   | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0              |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                                            | 128 745 | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>128 745</b> |
| Opravy                                    |                                              |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                                            | 115 314 | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>115 314</b> |
| Prírastky                                 | 0                                            | 2 238   | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>2 238</b>   |
| Úbytky                                    | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0              |
| Presuny                                   | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0              |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                                            | 117 552 | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>117 552</b> |
| Opravné položky                           |                                              |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>       |
| Prírastky                                 | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0              |
| Úbytky                                    | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0              |
| Presuny                                   | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0              |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>0</b>       |
| Zostatková hodnota                        |                                              |         |                  |          |                                   |                                       |                                                   |                |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                                            | 13 431  | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>13 431</b>  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                                            | 11 193  | 0                | 0        | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | <b>11 193</b>  |

TREVA s.r.o.

## Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2016

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Bežné účtovné obdobie |           |                                                           |                                             |                                    |                                          |                                              |                                                             |            |  |
|-------------------------------------------|-----------------------|-----------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------|--|
|                                           | Pozemky               | Stavby    | Samostatné<br>hmotné veci a<br>súbory<br>hmotných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné stádo<br>a ťažné zvieratá | Ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Spolu      |  |
| a                                         | b                     | c         | d                                                         | e                                           | f                                  | g                                        | h                                            | i                                                           | j          |  |
| Prvotné ocenenie                          |                       |           |                                                           |                                             |                                    |                                          |                                              |                                                             |            |  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 167 847               | 2 074 240 | 16 583 225                                                | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 1 386 472                                    | 0                                                           | 20 211 784 |  |
| Prírastky                                 | 0                     | 0         | 50 966                                                    | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 159 000                                      | 165 960                                                     | 375 926    |  |
| Úbytky                                    | 0                     | 0         | 615 693                                                   | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 615 693    |  |
| Presuny                                   | 0                     | 0         | 0                                                         | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0          |  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 167 847               | 2 074 240 | 16 018 498                                                | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 1 545 472                                    | 165 960                                                     | 19 972 017 |  |
| Oprávky                                   |                       |           |                                                           |                                             |                                    |                                          |                                              |                                                             |            |  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                     | 396 820   | 7 165 923                                                 | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 7 562 743  |  |
| Prírastky                                 | 0                     | 64 546    | 378 011                                                   | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 442 557    |  |
| Úbytky                                    | 0                     | 0         | 615 693                                                   | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 615 693    |  |
| Presuny                                   | 0                     | 0         | 0                                                         | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0          |  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                     | 461 366   | 6 928 241                                                 | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 7 389 607  |  |
| Opravné položky                           |                       |           |                                                           |                                             |                                    |                                          |                                              |                                                             |            |  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 0                     | 3 085     | 173 367                                                   | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 176 452    |  |
| Prírastky                                 | 0                     | 0         | 0                                                         | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0          |  |
| Úbytky                                    | 0                     | 282       | 4 772                                                     | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 5 054      |  |
| Presuny                                   | 0                     | 0         | 0                                                         | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0          |  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 0                     | 2 803     | 168 595                                                   | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 171 398    |  |
| Zostatková hodnota                        |                       |           |                                                           |                                             |                                    |                                          |                                              |                                                             |            |  |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 167 847               | 1 674 335 | 9 243 935                                                 | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 1 386 472                                    | 0                                                           | 12 472 589 |  |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 167 847               | 1 610 071 | 8 921 662                                                 | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 1 545 472                                    | 165 960                                                     | 12 411 012 |  |

## TREVA s.r.o.

## Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2015

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |           |                                                     |                                             |                                    |                                          |                                              |                                                             |                   |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|---------|-----------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------|
|                                           | a                                            | b       | c         | d                                                   | e                                           | f                                  | g                                        | h                                            | i                                                           | j                 |
|                                           |                                              | Pozemky | Stavby    | Samostatné<br>hnuteľné veci a<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné stádo<br>a ťažné zvieratá | Ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Spolu             |
| Prvotné ocenenie                          |                                              |         |           |                                                     |                                             |                                    |                                          |                                              |                                                             |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                              | 167 847 | 2 074 241 | 16 640 823                                          | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 1 386 472                                    | 0                                                           | <b>20 269 383</b> |
| Prírastky                                 |                                              | 0       | 0         | 196 027                                             | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>196 027</b>    |
| Úbytky                                    |                                              | 0       | 0         | 253 625                                             | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>253 625</b>    |
| Presuny                                   |                                              | 0       | 0         | 0                                                   | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>0</b>          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                              | 167 847 | 2 074 241 | 16 583 225                                          | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 1 386 472                                    | 0                                                           | <b>20 211 785</b> |
| Oprávky                                   |                                              |         |           |                                                     |                                             |                                    |                                          |                                              |                                                             |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                              | 0       | 332 273   | 6 442 188                                           | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>6 774 461</b>  |
| Prírastky                                 |                                              | 0       | 64 547    | 977 360                                             | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>1 041 907</b>  |
| Úbytky                                    |                                              | 0       | 0         | 253 625                                             | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>253 625</b>    |
| Presuny                                   |                                              | 0       | 0         | 0                                                   | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>0</b>          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                              | 0       | 396 820   | 7 165 923                                           | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>7 562 743</b>  |
| Opravné položky                           |                                              |         |           |                                                     |                                             |                                    |                                          |                                              |                                                             |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                              | 0       | 3 368     | 187 814                                             | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>191 182</b>    |
| Prírastky                                 |                                              | 0       | 0         | 0                                                   | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>0</b>          |
| Úbytky                                    |                                              | 0       | 283       | 14 447                                              | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>14 730</b>     |
| Presuny                                   |                                              | 0       | 0         | 0                                                   | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>0</b>          |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                              | 0       | 3 085     | 173 367                                             | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | <b>176 452</b>    |
| Zostatková hodnota                        |                                              |         |           |                                                     |                                             |                                    |                                          |                                              |                                                             |                   |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                              | 167 847 | 1 738 600 | 10 010 821                                          | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 1 386 472                                    | 0                                                           | <b>13 303 740</b> |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                              | 167 847 | 1 674 336 | 9 243 935                                           | 0                                           | 0                                  | 0                                        | 1 386 472                                    | 0                                                           | <b>12 472 590</b> |

Prehľad peňažných tokov s použitím  
nepriamej metódy za TREVA s. r. o.  
(CASH FLOW STATEMENTS) Rok 2016

v €

| Ozn.        | Názov položky                                                                                                                                                         | č.<br>r. | Účtovné obdobie |            |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------|------------|
|             |                                                                                                                                                                       |          | bežné           | minulé     |
| <b>A</b>    | <b>Peňažné toky z hospodárskych činností</b>                                                                                                                          | x        | x               | x          |
| <b>Z/S</b>  | <b>Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie</b>                                                                                                                 |          | 96 934          | 742 096    |
| <b>A.1.</b> | <b>Nepeňažné operácie A.1.1. až A.1.13.</b>                                                                                                                           |          | 392 528         | 860 789    |
| A.1.1.      | Odpisy dlhodob. nehmot. a hmotného majetku                                                                                                                            |          | 444 798         | 922 520    |
| A.1.2.      | Zost. cena dlhodob. majetku účtovaná pri vyradení do nákladov                                                                                                         |          | 0               | 0          |
| A.1.3.      | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku                                                                                                                        |          | 0               | 0          |
| A.1.4.      | Zmena stavu dlhodobých rezerv                                                                                                                                         |          | -1 213          | 1 213      |
| A.1.5.      | Zmena stavu opravných položiek                                                                                                                                        |          | -108 379        | -108 957   |
| A.1.6.      | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov                                                                                                           |          | -70 988         | -142 222   |
| A.1.7.      | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov                                                                                                                  |          | 0               | 0          |
| A.1.8.      | Úroky účtované do nákladov                                                                                                                                            |          | 151 190         | 153 447    |
| A.1.9.      | Úroky účtované do výnosov                                                                                                                                             |          | -2              | -3         |
| A.1.10.     | Kurzový zisk vyčíslený k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky                                                                      |          | 0               | 0          |
| A.1.11.     | Kurzová strata vyčíslená k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky                                                                    |          | 0               | 0          |
| A.1.12.     | Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou toho, ktorý sa považuje za peňažné ekvivalenty                                                                      |          | -22 878         | 34 791     |
| A.1.13.     | Ostatné položky nepeňažného charakteru, vplývajúce na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať osobitne v iných častiach      |          | 0               | 0          |
| <b>A.2.</b> | <b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, s výnimkou položiek, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov</b>                                  |          | -1 125 846      | -4 837 650 |
| A.2.1.      | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti                                                                                                                        |          | -1 034 696      | 89 551     |
| A.2.2.      | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti                                                                                                                          |          | 122 072         | -4 824 067 |
| A.2.3.      | Zmena stavu zásob                                                                                                                                                     |          | -213 222        | -103 134   |
| A.2.4.      | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou toho, ktorý je súčasťou peň.prostriedkov a peň. ekvivalentov                                                  |          | 0               | 0          |
| <b>A*</b>   | <b>Peňažný tok vytvorený v prevádzkových činnostiach, s výnimkou príjmov a výdavkov, kt. sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu (súčet Z/S + A.1. + A.2.)</b> |          | -636 384        | -3 234 765 |
| A.3.        | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností                                                                                            |          | 2               | 3          |
| A.4.        | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností                                                                                |          | 0               | 0          |
| A.5.        | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (665)                                                       |          | 0               | 0          |
| A.6.        | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností                                                     |          | 0               | 0          |
| <b>A**</b>  | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A1. až A. 6.)</b>                                                                                         |          | -636 382        | -3 234 762 |

|             |                                                                                                                                                                                                                  |          |                  |                   |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------|-------------------|
| A.7.        | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (vrátane výdavkov na úhradu dodatočných vyrubení a príjmu z vrátení preplatku), s výnimkou tých, kt. sa špecificky začlenia do investičných alebo finančných činností |          | 23               | -5 807            |
| A.8.        | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti                                                                                                                                   |          | 0                | 0                 |
| A.9.        | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti                                                                                                                                  |          | 0                | 0                 |
| <b>A***</b> | <b>Čistý peňažný tok z prevádzkových činností (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)</b>                                                                                                                               |          | <b>-636 359</b>  | <b>-3 240 569</b> |
| <b>B.</b>   | <b>Peňažné toky z investičných činností (IČ)</b>                                                                                                                                                                 | <b>x</b> | <b>x</b>         | <b>x</b>          |
| B.1.        | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                          |          | 0                | 0                 |
| B.2.        | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                            |          | -375 926         | -196 027          |
| B.3.        | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenn. papierov a podielov v iných účt. jed., s výnimkou cenn. papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenn. papierov určených na predaj alebo obchodovanie (-)        |          | 0                | 0                 |
| B.4.        | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                               |          | 0                | 0                 |
| B.5.        | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                 |          | 22 878           | 86 835            |
| B.6.        | Príjmy z predaja dlhodobých cenn. papierov a podielov v iných účt. jed., s výnimkou cenn. papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenn. papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)             |          | 0                | 0                 |
| B.7.        | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (-)                                                                                                           |          | 0                | 0                 |
| B.8.        | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (+)                                                                                        |          | 0                | 0                 |
| B.9.        | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (-)                                               |          | 0                | 0                 |
| B.10.       | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (+)                                   |          | 0                | 0                 |
| B.11.       | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                   |          | 0                | 0                 |
| B.12.       | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)                                                                                                    |          | 0                | 0                 |
| B.13.       | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto výdavky považujú za finančnú činnosť (-)                                                 |          | 0                | 0                 |
| B.14.       | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto príjmy považujú za finančnú činnosť (+)                                                   |          | 0                | 0                 |
| B.15.       | Výdavky na daň z príjmov, ak je ich možné začleniť do investič. činností (-)                                                                                                                                     |          | 0                | 0                 |
| B.16.       | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                 |          | 0                | 0                 |
| B.17.       | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                |          | 0                | 0                 |
| B.18.       | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                                                                           |          | 0                | 0                 |
| B.19.       | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                                                                          |          | 0                | 0                 |
| <b>B</b>    | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 19)</b>                                                                                                                                             |          | <b>-353 048</b>  | <b>-109 192</b>   |
| <b>C.</b>   | <b>Peňažné toky z finančných činností (FČ)</b>                                                                                                                                                                   | <b>x</b> | <b>x</b>         | <b>x</b>          |
| <b>C.1.</b> | <b>Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania (súčet C.1.1. až C.1.8.)</b>                                                                                                                                      |          | <b>1 792 709</b> | <b>3 489 088</b>  |
| C.1.1.      | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (z D 353)                                                                                                                                                         |          | 1 792 709        | 489 088           |

|             |                                                                                                                                                             |                  |                  |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| C.1.2.      | Prijmy z rôznych ďalších vkladov do vlastného imania majiteľmi účtovnej jednotky                                                                            | 0                | 3 000 000        |
| C.1.3.      | Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (z D 413)                                                                                                | 0                | 0                |
| C.1.4.      | Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (D 354)                                                                                                                  | 0                | 0                |
| C.1.5.      | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (z MD 365, 379)                                                | 0                | 0                |
| C.1.6.      | Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do vlastného imania                                                                                         | 0                | 0                |
| C.1.7.      | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (vyrovnanie podiely spoločníkov, členov a iné úhrady zo zníženia vlastného imania) (z MD 365)               | 0                | 0                |
| C.1.8.      | Výdavky z rôznych ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania                                                                               | 0                | 0                |
| <b>C.2.</b> | <b>Peňažné toky v oblasti dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančných činností (súčet C.2.1. až C.2.9.)</b>                                             | <b>-637 962</b>  | <b>18 215</b>    |
| C.2.1.      | Prijmy z emisie dlhových cenných papierov                                                                                                                   | 0                | 0                |
| C.2.2.      | Výdavky na splácanie záväzkov z emitovaných dlhových cenných papierov                                                                                       | 0                | 0                |
| C.2.3.      | Prijmy z úverov, ktoré účt. jednotke poskytla fin. inštitúcia, s výnimkou úverov na zabezpečenie hlavnej zárob. činnosti                                    | 0                | 0                |
| C.2.4.      | Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla fin. inštitúcia, s výnim. úverov na zabezpečenie hlavnej zárob. činnosti                                        | 0                | 0                |
| C.2.5.      | Prijmy z prijatých pôžičiek                                                                                                                                 | 419 273          | 2 541 279        |
| C.2.6.      | Výdavky na splácanie pôžičiek                                                                                                                               | -1 072 277       | -2 280 280       |
| C.2.7.      | Výdavky nájomcu na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajíateľa veci                                                 | -408             | -242 784         |
| C.2.8.      | Prijmy z ostatných dlh. a krát. záväzkov vyplývajúcich z fin.činn.účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne                          | 15 450           | 0                |
| C.2.9.      | Výdavky na splác. ost. dlh. a krát. záväz. vyplývajúcich z fin.činn.účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne                        | 0                | 0                |
| C.3.        | Výdavky na zaplatené úroky okrem tých, ktoré sa začlenia do hosp. činností                                                                                  | -142 730         | -140 048         |
| C.4.        | Výdavky na vyplat. dividendy a iné podiely na zisku, okrem začl. v hosp.činn.                                                                               | 0                | 0                |
| C.5.        | Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj al. obchodovanie s nimi, alebo ak sa považujú za invest. činnosť                                    | 0                | 0                |
| C.6.        | Prijmy súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj alebo obchod. s nimi, alebo ak sa považujú za invest. činnosť                                        | 0                | 0                |
| C.7.        | Výdavky na daň z príjmov, ak je ju možné začleniť do finančných činností                                                                                    | 0                | 0                |
| C.8.        | Prijmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k FČ                                                                                                 | 0                | 0                |
| C.9.        | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa k FČ                                                                                                | 0                | 0                |
| <b>C***</b> | <b>Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet C.1. až C.9.)</b>                                                                                         | <b>1 012 017</b> | <b>3 367 255</b> |
| <b>D.</b>   | <b>Čisté zvýšenie, resp. zníženie peňažných prostriedkov (+,-) (súčet A*** + B*** + C*** )</b>                                                              | <b>22 610</b>    | <b>17 494</b>    |
| <b>E.</b>   | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na začiatku účt. obdobia</b>                                                                           | <b>23 503</b>    | <b>6 009</b>     |
| <b>F.</b>   | <b>Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci účt. obd. pred zohľad. kurz.rozd. ku dňu úč.závierky</b>                                      | <b>46 113</b>    | <b>23 503</b>    |
| <b>G.</b>   | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky</b>                                                 | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>H.</b>   | <b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalent. na konci účt. obd., upravený o kurz.rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zost. úč. závierka</b> | <b>46 113</b>    | <b>23 503</b>    |