

**MILSY a.s., Partizánska 224/B, 957 01 Bánovce nad Bebravou**

Zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, oddiel: Sa, vložka číslo: 37/R

## **VÝROČNÁ SPRÁVA**

**ROK 2016**

**Marec 2017**

**MILSY a.s., Bánovce nad Bebravou**

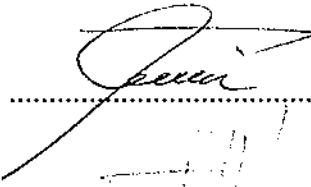
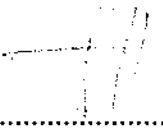
**Výročná správa akciovej spoločnosti za rok 2016**

**Predkladá predstavenstvo akciovej spoločnosti  
MILSY a.s., Bánovce nad Bebravou**

V zastúpení:

Ing. Ondřej Nuzík  
predseda predstavenstva MILSY a.s.

Andrea Hatalová  
prokurista MILSY a.s.

  
.....  
  
.....

**Prerokovala dozorná rada akciovej spoločnosti  
MILSY a.s., Bánovce nad Bebravou  
na zasadnutí dňa 28. marca 2017**

## **OBSAH SPRÁVY**

|                                     |           |
|-------------------------------------|-----------|
| <b>Základné údaje o spoločnosti</b> | <b>4</b>  |
| <b>Výročná správa</b>               | <b>9</b>  |
| <b>Plán na rok 2017</b>             | <b>11</b> |

## **PRÍLOHY**

|                                                             |           |
|-------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>- č. 1 Hospodárske výsledky za roky 2016, 2015, 2014</b> | <b>12</b> |
|-------------------------------------------------------------|-----------|

## **OSOBITNÁ PRÍLOHA**

|                          |  |
|--------------------------|--|
| <b>- Správa audítora</b> |  |
|--------------------------|--|

## **Základné údaje o spoločnosti**

Bánovecký mliekarenský závod bol uvedený do prevádzky 1. mája 1954. Obchodná spoločnosť MILSY a.s., Bánovce nad Bebravou vznikla 1. mája 1992 transformáciou štátneho podniku MILEX š.p., Bánovce nad Bebravou na akciovú spoločnosť so 100 % účasťou štátu a jej následnou privatizáciou.

Mimoriadne valné zhromaždenie spoločnosti MILSY a.s. dňa 16. októbra 2001 rozhodlo o zmene stanov spoločnosti a došlo k zmene členov predstavenstva a dozornej rady spoločnosti MILSY a.s. následkom zmeny majoritného akcionára.

Spoločnosť MILSY a.s. je v dôsledku zlúčenia právnym nástupcom spoločnosti Prievidzská mliekareň, a.s., J.I. Bajzu 14, 971 42 Prievidza, IČO: 31 562 663, ktorá bola zrušená ku dňu 31.03.2005 a zanikla dňom zápisu zlúčenia do obchodného registra – t.j. 13.04.2005. O zlúčení rozhodli valné zhromaždenia oboch spoločností dňa 18.03.2005.

### **Stav k 31.12.2016**

|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Obchodné meno:</b>      | MILSY a.s.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Sídlo:</b>              | Partizánska 224/B, 957 01 Bánovce nad Bebravou                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>IČO:</b>                | 31 412 572                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>IČ DPH:</b>             | SK2020416530                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Dátum vzniku:</b>       | 29. apríl 1992                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Právna forma:</b>       | akciová spoločnosť                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Predmet podnikania:</b> | v zmysle výpisu z obchodného registra je predmetom činnosti spoločnosti k 31.12.2016:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                            | <ol style="list-style-type: none"><li>1. úprava a spracovanie mlieka – výroba a predaj mliečnych výrobkov</li><li>2. prevádzka mliekarní, výroba masla a syrov</li><li>3. sprostredkovanie obchodu s potravinárskym tovarom, tabakovými výrobkami</li><li>4. vedenie účtovníctva</li><li>5. maloobchod</li><li>6. veľkoobchod</li><li>7. poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia s spojením s predajom na priamu konzumáciu</li><li>8. sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb</li><li>9. sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby</li><li>10. sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu</li><li>11. poskytovanie úverov alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt</li></ol> |

- 12.nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- 13.skladovanie
- 14.baliace činnosti, manipulácia s tovarom
- 15.prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- 16.prenájom hnutel'ných vecí
- 17.činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- 18.reklamné a marketingové služby
- 19.poskytovanie služieb súvisiacich s dodávkou a úpravou vody
- 20.prevádzkovanie neverejných vodovodov a neverejných kanalizácií
- 21.úprava a rozvod vody vrátane súvisiacich činností
- 22.prenájom nehnuteľností, bytov a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom

**Predstavenstvo:**

- Helena Jančíková, nar. 24.08.1961  
Gugliagasse 6, A-1220 Viedeň

**Prokúra:**

- Andrea Hatalová, nar. 07.12.1979  
A. Rudnaya 206/23, SK-971 01 Prievidza

**Dozorná rada:**

- Mag. Walter Mayer, nar. 24.07.1950  
Hofgasse 3, A-4020 Linz
- Dipl. Ing. Gerald Aichinger, nar. 27.08.1943  
Neufahrner Strasse 101, A-4614 Marchtrenk
- Dr. Helmut Wiesbauer, nar. 13.10.1952  
Bergern 48, A-4702 Wallern an der Trattnach
- Jana Koláriková, nar. 30.10.1957  
l. Novomeského 1322/18, SK-957 01 Bánovce n. B.
- Anna Štefankovičová, nar. 23.07.1961  
A. Hlinku 1120/7, SK-957 01 Bánovce n. B.

**Základné imanie:**

5.000.026,425535 EUR

**Počet CP spolu:**

149 982 kusov

**ISIN:**

CS0009010251

**Počet akcií:**

43 265 kusov

**Druh a forma CP:**

kmeňové akcie na doručiteľa,  
zaknihované;

**Menovitá hodnota:**

33,193919 EUR / 1 ks akcie

|                          |                                             |
|--------------------------|---------------------------------------------|
| <b>ISIN:</b>             | SK1120008737                                |
| <b>Počet akcií:</b>      | 80 000 kusov                                |
| <b>Druh a forma CP:</b>  | kmeňové akcie na doručiteľa,<br>zaknihované |
| <b>Menovitá hodnota:</b> | 33,193919 EUR / 1 ks akcie                  |
| <b>ISIN:</b>             | SK1120011848                                |
| <b>Počet akcií:</b>      | 26 717 kusov                                |
| <b>Druh a forma CP:</b>  | kmeňové akcie na doručiteľa,<br>zaknihované |
| <b>Menovitá hodnota:</b> | 34,00 EUR / 1 ks akcie                      |

#### **Opis práv spojených s doteraz vydanými CP:**

S akciou na doručiteľa podľa všeobecne záväzných právnych predpisov a stanov spoločnosti je spojené právo akcionára podieľať sa na riadení spoločnosti, na jej zisku a na likvidačnom zostatku po zrušení spoločnosti likvidáciou. Akcia na doručiteľa je voľne prevoditeľná. S akciou na doručiteľa je spojené hlasovacie právo v plnom rozsahu. Hlasovacie právo patriace akcionárovi na valnom zhromaždení sa riadi menovitou hodnotou jeho akcií, pričom na každú akciu v menovitej hodnote 33,193919 € pripadá jeden hlas a na každú akciu v menovitej hodnote 34,-- € pripadá jeden hlas.

#### **Zmena akcionára v roku 2007:**

Spoločnosť Lactoprot International Beteiligungs Aktiengesellschaft so sídlom Schärdinger Strasse 1, 4066 Pasching, Rakúsko zanikla uznesením valného zhromaždenia zo dňa 20. 09. 2007 v dôsledku zlúčenia s nástupníckou spoločnosťou „ARTAX“ Beteiligungs- und Vermögens- verwaltungs Aktiengesellschaft so sídlom Hofgasse 3, 4020 Linz, Rakúsko.

**Nástupnícka spoločnosť „ARTAX“ Beteiligungs- und Vermögens- verwaltungs Aktiengesellschaft prebrala všetky práva a povinnosti zaniknutej spoločnosti Lactoprot International Beteiligungs Aktiengesellschaft.**

#### **Zmena akcionára v roku 2013:**

Spoločnosť „ARTAX“ Beteiligungs- und Vermögens- verwaltungs Aktiengesellschaft so sídlom Hofgasse 3, 4020 Linz, Rakúsko predala zmluvou zo dňa 14. 12. 2012 zaknihované kmeňové akcie na doručiteľa emitenta MILSY a.s. spoločnosti SBH - Vermögensverwaltung GmbH so sídlom Hofgasse 3, 4020 Linz, Rakúsko.

**Spoločnosť SBH - Vermögensverwaltung GmbH** prebrala všetky práva a povinnosti spojené so zaknihovanými kmeňovými akciami na doručiteľa emitenta MILSY a.s. počnúc dňom 20. 03. 2013, ktorým bol zaregistrovaný prevod akcií.

#### **Zvýšenie základného imania v roku 2015:**

Mimoriadne valné zhromaždenie spoločnosti MILSY a.s. schválilo dňa 30.11.2015 zvýšenie základného imania a to z pôvodnej výšky 4.091.648,425535 EUR o sumu vo výške 908.378,-- EUR na novú výšku základného imania 5.000.026,425535 EUR, a to vydaním nových kmeňových akcií v počte 26.717 kusov zaknihovaných akcií na doručiteľa s menovitou hodnotou jednej akcie 34,-- EUR pri emisnom kurze za jednu akciu 34,-- EUR upisovateľom spoločnosťou SBH – Vermögensverwaltung GmbH, Hofgasse 3, 4020 Linz, Rakúsko. Základné imanie sa zvýšilo peňažnými vkladmi.

Dôvodom zvýšenia základného imania bolo zvýšenie vlastného imania spoločnosti a zlepšenie ekonomického stavu spoločnosti.

#### **Rozloženie akcií:**

| Vlastník                       | ISIN         | počet akcií v ks | podiel v %    |
|--------------------------------|--------------|------------------|---------------|
| SBH - Vermögensverwaltung GmbH | CS0009010251 | 1 721            | 1,15          |
| Hofgasse 3                     | SK1120008737 | 80 000           | 53,34         |
| A-4020 Linz                    | SK1120011848 | 26 717           | 17,81         |
|                                |              | <b>108 438</b>   | <b>72,30</b>  |
| SYLVA s.r.o.                   | CS0009010251 | <b>36 973</b>    | <b>24,65</b>  |
| Partizánska 224/B              |              |                  |               |
| SK-957 01 Bánovce nad Bebravou |              |                  |               |
| <b>ostatní akcionári</b>       | CS0009010251 | <b>4 571</b>     | <b>3,05</b>   |
| spolu                          |              | <b>149 982</b>   | <b>100,00</b> |

**Dlhopisy:** emitent dlhopisy nevydal

**Vymeniteľné dlhopisy:** emitent vymeniteľné dlhopisy nevydal

**Sortimentná skladba výrobkov:** podľa oznámenia o pridelení schvaľovacieho čísla: **SK 4-6-6**

- pasterizované konzumné mlieko
- smotana
- jogurty a kyslomliečne výrobky
- maslo
- syry (čerstvé, parené, tavené)
- tvaroh
- pasterizované mlieko
- pasterizovaná smotana
- syry – parené - Mozzarella
- tekutá srvátka na ďalšie spracovanie na potravinárske účely

- sušená srvátka
- tepelné ošetrenie ultravysokotepelným ohrevom (UHT ohrev) a výroba:
  - UHT konzumného mlieka, UHT konzumnej smotany, UHT ochuteného mlieka a mliečnych výrobkov

**Sortimentná skladba výrobkov:** podľa oznámenia o pridelení úradného čísla: **ML – BN 16 SK**

- produkcia a predaj na krmné účely srvátky

**Spoločnosť MILSY a.s. je pod evidenčným číslom NM 02406 schváleným nákupcom surového kravského mlieka.**

**Spoločnosť MILSY a.s. sa na základe zmluvy o prevode obchodného podielu zo dňa 14. 11. 2012 medzi spol. "ARTAX" Beteiligungs- und Vermögensverwaltungs Aktiengesellschaft ako prevodcom a spol. MILSY a.s. ako nadobúdateľom stala jediným spoločníkom v obchodnej spoločnosti MILSY INDUSTRIES s.r.o., so sídlom Partizánska 224/B, 957 01 Bánovce nad Bebravou, IČO: 36 352 471, zapísanej v Obchodnom registri, ktorý vedie Okresný súd Trenčín, Oddiel: Sro, vložka číslo: 16567/R.**

**Spoločnosť MILSY a.s. má počnúc dňom 06. 12. 2012 schválenú a zriadenú maloobchodnú prevádzku na adrese: Trenčianska cesta 1928/1G, 957 01 Bánovce nad Bebravou. V roku 2014 pribudli maloobchodné prevádzky v Prievidzi, Trenčíne a Partizánskom.**

**Spoločnosť MILSY a.s. na základe zmluvy zo dňa 23. 12. 2013 kúpila od spriaznenej spol. PM IMMOBILIEN s.r.o., so sídlom Partizánska 224/B, 957 01 Bánovce nad Bebravou, IČO: 36 336 947, časť podniku – čističku odpadových vôd.**

**Účtovná závierka spoločnosti k 31. 12. 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 01. 01. 2016 do 31. 12. 2016.**

**Emitent nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku.**

**Audítorm spoločnosti je:**

aAudit s.r.o., lic. UDVA 353

Mickiewiczova 9, 811 07 Bratislava

zodpovedný audítor: Ing. Lucia Nováková, licencia UDVA 983

## **Výročná správa 2016**

### **Postavenie spoločnosti**

V roku 2016 bolo hlavným cieľom spoločnosti MILSY a.s. pokračovať v rozširovaní výrobného portfólia a podielu na domácom trhu a trhu v ČR. Podarilo sa udržať distribúciu pre spoločnosť LIDL SK a ČR.

### **Predaj**

#### **Odbyt a marketing značky MILSY:**

Spoločnosť postupne rozširovala distribúciu vlastných ako aj nových produktov. V oblasti syrov bol dosiahnutý obdobný nárast ako výroby vlastnej značky, tak aj rozšírenie privátnych značiek významných obchodných partnerov v porovnaní s predchádzajúcim rokom.

### **Základná surovina**

V roku 2016 došlo na trhu so surovým kravským mliekom k poklesu nákupných cien. Základná štruktúra dodávateľov surového kravského mlieka zostala v zásade nezmenená.

### **Výroba**

Pokračuje sa v rámci sprísnenia výrobných noriem v úspore v spotrebách materiálov a energií, ďalej sa pokračovalo v optimalizácii výroby a nákupu.

Kvalita výroby dosiahla zlepšenie vo všetkých sledovaných parametroch vrátane zníženia počtu reklamácií.

Spoločnosť pokračovala v modernizácii výrobných procesov ako v oblasti jogurtov, tak aj v oblasti výroby syrov.

### **Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja**

V priebehu účtovného obdobia do 31.12.2016 spoločnosť nevykazuje výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

### **Vplyv na životné prostredie a zamestnanosť**

V oblasti plnenia zodpovedného konania s ohľadom na životné prostredie boli aj v roku 2016 všetky aktivity spoločnosti plne v súlade s príslušnými normami a predpismi.

K 31.12.2016 bolo v spoločnosti zamestnaných 267 zamestnancov, priemerný ročný stav dosiahol 252 zamestnancov.

### **Dôležité finančné a nefinančné ukazovatele**

Výsledky hospodárenia neboli dosiahnuté v súlade s plánom.

**Návrh na vyrovnanie zisku za rok 2016**

Spoločnosť MILSY a.s. navrhuje výsledok hospodárenia – zisk vo výške 5 913 EUR za rok 2016 preúčtovať na neuhradené zisky minulých rokov.

**Obstarávanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov ovládajúcej osoby**

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia do 31.12.2016 neobstarala žiadne nové akcie, dočasné listy ani obchodné podiely.

**Údaje požadované podľa osobitných predpisov**

Spoločnosť nevykazuje údaje požadované podľa osobitných predpisov.

**Organizačná zložka v zahraničí**

Spoločnosť nevykazuje organizačnú zložku v zahraničí.

Prehľad hospodárskych údajov v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi tvorí prílohu číslo 1.



## **Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti.**

### **Plán na rok 2017**

Spoločnosť naplánovala na rok 2017 tieto základné ciele:

1. Dosiahnutie plánovaného hospodárskeho výsledku.
2. Rozšírenie exportného podielu vstupom na maďarský trh.
3. Zaistenie financovania investície modernizácie a automatizácie syrárne.
4. Finalizácia technického riešenia a zaistenie plánovaného priebehu novej investície modernizácie a automatizácie syrárne.
5. Posilnenie podielu značkových výrobkov MILSY oproti podielu privátnych značiek.
6. Nový typ Take a way balenia pre syry.
7. Vyvinúť a uviesť / pripraviť na uvedenie na trh minimálne 4 nové produktové skupiny produktov na rok 2017, okrem toho pripraviť vývoj aspoň 4 nových produktov na rok 2018.
8. Optimalizovať ľudské a surovinové zdroje a ich efektívnym využitím vytvoriť podmienky rastu tržieb.

### **Významné riziká a neistota**

Zamedziť prebytku surového kravského mlieka a tým predaju na spotovom trhu. Stabilizovať obchod s TOP 5 zákazníkmi. Rozšíriť numerickú distribúciu a tým ponížiť závislosť od TOP zákazníkov.



**Príloha č. 1 / Beilage Nr. 1****Dôležité finančné ukazovatele / Wichtige finanziellen Kennzahlen****Hospodárske výsledky za roky 2016, 2015, 2014****Wirtschaftsergebnisse für Jahre 2016, 2015, 2014**

| <b>SÚVAHA v tis. EUR</b><br><b>BILANZ in TSD EUR</b>                                        |     | <b>2016</b><br><b>EUR</b> | <b>2015</b><br><b>EUR</b> | <b>2014</b><br><b>EUR</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Neobežný majetok<br><i>nicht Umlaufvermögen; Anlagevermögen</i>                             | 002 | 11 566                    | 11 648                    | 12 937                    |
| Dlhodobý hmotný majetok<br><i>langfristiges materielles Anlagevermögen;<br/>Sachanlagen</i> | 011 | 10 986                    | 11 047                    | 12 415                    |
| Obežný majetok<br><i>Umlaufvermögen</i>                                                     | 033 | 3 939                     | 4 167                     | 3 906                     |
| Dlhodobé pohľadávky<br><i>langfristige Forderungen</i>                                      | 041 | 0                         | 0                         | 0                         |
| Krátkodobé pohľadávky<br><i>kurzfristige Forderungen</i>                                    | 053 | 2 683                     | 2 925                     | 2 746                     |
| Dlhodobý finančný majetok<br><i>langfristiges Finanzvermögen</i>                            | 021 | 500                       | 500                       | 500                       |
| Zásoby<br><i>Vorräte</i>                                                                    | 034 | 1 214                     | 1 213                     | 1 144                     |
| Majetok spolu<br><i>Vermögen gesamt</i>                                                     | 001 | 15 567                    | 15 882                    | 16 901                    |

| <b>SÚVAHA v tis. EUR</b><br><b>BILANZ in TSD EUR</b>                                           |     | <b>2016</b><br><b>EUR</b> | <b>2015</b><br><b>EUR</b> | <b>2014</b><br><b>EUR</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Vlastné imanie<br><i>Eigenkapital</i>                                                          | 080 | 5 349                     | 5 343                     | -620                      |
| Základné imanie<br><i>Stammkapital</i>                                                         | 081 | 5 000                     | 5 000                     | 4 092                     |
| Hospodársky výsledok za účtovné obdobie<br><i>Wirtschaftsergebnis für den Buchungszeitraum</i> | 100 | 6                         | -2 845                    | -2 166                    |
| Výsledok hospodárenia minulých rokov<br><i>Wirtschaftsergebnis der vorigen Jahre</i>           | 097 | -8 057                    | -5 211                    | -3 664                    |
| Závazky<br><i>Verbindlichkeiten</i>                                                            | 101 | 10 218                    | 10 539                    | 17 521                    |
| Bankové úvery<br><i>Bankkredite</i>                                                            | 139 | 1 063                     | 1 960                     | 5 188                     |

|                                                                                    |     |        |        |        |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------|--------|--------|
| Dlhodobé bankové úvery<br><i>langfristige Bankkredite</i>                          | 121 | 0      | 0      | 0      |
| Bežné bankové úvery<br><i>kurzfristige Bankkredite</i>                             | 139 | 1 063  | 1 960  | 5 188  |
| Krátkodobé záväzky<br><i>kurzfristige Verbindlichkeiten</i>                        | 122 | 4 050  | 5 040  | 7 203  |
| Rezervy<br><i>Reserven</i>                                                         | 136 | 250    | 288    | 27     |
| Vlastné imanie a záväzky spolu<br><i>Eigenkapital und Verbindlichkeiten gesamt</i> | 079 | 15 567 | 15 882 | 16 901 |

| <b>VÝKAZ ZISKOV A STRÁT v tis. EUR</b><br><b><i>Gewinn u. Verlust-Rechnung in TSD EUR</i></b>                |                      | <b>2016</b><br><b>EUR</b> | <b>2015</b><br><b>EUR</b> | <b>2014</b><br><b>EUR</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Výroba<br><i>Produktion</i>                                                                                  | 04<br>05<br>06<br>07 | 24 477                    | 23 807                    | 24 231                    |
| Výrobná spotreba<br><i>Produktionsverbrauch</i>                                                              | 12<br>14             | 18 889                    | 19 749                    | 21 334                    |
| Pridaná hodnota<br><i>Rohrertrag</i>                                                                         | 28                   | 5 613                     | 3 960                     | 2 932                     |
| Výsledok hospodárenia z prevádzkovej činnosti<br><i>betriebliches Wirtschaftsergebnis</i>                    | 27                   | 336                       | -2 760                    | -1 592                    |
| Hospodársky výsledok z finančnej činnosti<br><i>Wirtschaftsergebnis aus der Finanztätigkeit</i>              | 55                   | -278                      | -362                      | -550                      |
| Daň z príjmov<br><i>Einkommensteuer</i>                                                                      | 57                   | 52                        | -276                      | 23                        |
| <b>Hospodársky výsledok za účtovné obdobie</b><br><b><i>Wirtschaftsergebnis für den Buchungszeitraum</i></b> | 61                   | <b>6</b>                  | <b>-2 845</b>             | <b>-2 166</b>             |



# **SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

k účtovnej závierke spoločnosti MILSY a. s.  
zostavenej k 31.12.2016

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**  
Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu

**Správa z auditu účtovnej závierky**

Názor

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

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

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

Dátum správy: 25. 02. 2017

Audítorská spoločnosť: a Audit, s.r.o.

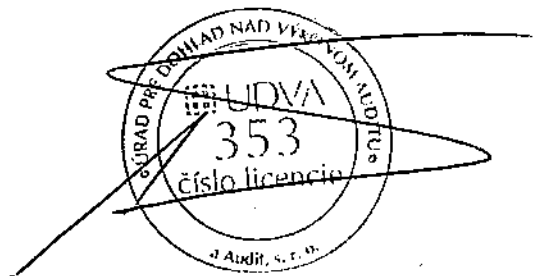
Sídlo: Mickiewiczova 9, 811 07 Bratislava

Číslo licencie: 353

Štatutárneho audítora: Ing. Lucia Nováková

Číslo licencie: 983

Podpis:





Úč POD

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|                                                                                                         |                                                                                                   |                                                                                                 |                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 0 2 0 4 1 6 5 3 0<br>IČO<br>3 1 4 1 2 5 7 2<br>SK NACE<br>1 0 . 5 1 . 0 | Účtovná závierka<br><input checked="" type="checkbox"/> riadna<br><br>mimoriadna<br><br>priebežná | Účtovná jednotka<br>malá<br><br><input checked="" type="checkbox"/> veľká<br><br>(vyznačí sa x) | Mesiac Rok<br>Za obdobie<br>od 1 2 0 1 6<br>do 1 2 2 0 1 6<br>Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 1 2 0 1 5<br>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

M I L S Y a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P a r t i z á n s k a

Číslo

2 2 4 B

PSČ

Obec

9 5 7 0 1 B á n o v c e n a d B e b r a v o u

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O k r e s n ý s ú d T r e n č í n O d d i e l S a V l o ž k a

č í s l o 3 7 / R

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 3 8 7 6 2 3 1 3 1

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

2 3 . 0 2 . 2 0 1 7

Schválená dňa:

. . 2 0

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

Záznamy daňového úradu



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



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                              | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |             | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                |                      | 1                                    | 2           |                                                 |
|                     |                                                                                                                                |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto       | Netto 3                                         |
| 4.                  | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov<br>(025) - /085, 092A/                                                                | 15                   |                                      |             |                                                 |
| 5.                  | Základné stádo a<br>ťažné zvieratá<br>(026) - /086, 092A/                                                                      | 16                   |                                      |             |                                                 |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/                                                    | 17                   |                                      |             |                                                 |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - /094/                                                                     | 18                   | 1 4 7 6 7 6                          | 1 4 7 6 7 6 | 6 9 6 8 6                                       |
| 8.                  | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(052) - /095A/                                                     | 19                   |                                      |             | 4 7 5 9 8 5                                     |
| 9.                  | Opravná položka<br>k nadobudnutému<br>majetku<br>(+/- 097) +/- 098                                                             | 20                   |                                      |             |                                                 |
| A.III.              | Dlhodobý finančný<br>majetok<br>súčet (r. 22 až<br>r. 32)                                                                      | 21                   | 7 5 1 4 4 4<br>2 5 1 4 4 4           | 5 0 0 0 0 0 | 5 0 0 0 0 0                                     |
| A.III.1.            | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v prepojených<br>účtovných<br>jednotkách (061A,<br>062A, 063A) - /096A/                | 22                   | 5 0 0 0 0 0                          | 5 0 0 0 0 0 | 5 0 0 0 0 0                                     |
| 2.                  | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>s podielovou účasťou<br>okrem v prepojených<br>účtovných jednotkách<br>(062A) - /096A/ | 23                   | 2 5 1 4 4 4<br>2 5 1 4 4 4           |             |                                                 |
| 3.                  | Ostatné<br>realizovateľné cenné<br>papiere a podiely<br>(063A) - /096A/                                                        | 24                   |                                      |             |                                                 |
| 4.                  | Pôžičky prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                                                                    | 25                   |                                      |             |                                                 |
| 5.                  | Pôžičky v rámci<br>podielovej účasti<br>okrem prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(066A) - /096A/                              | 26                   |                                      |             |                                                 |
| 6.                  | Ostatné pôžičky<br>(067A) - /096A/                                                                                             | 27                   |                                      |             |                                                 |
| 7.                  | Dlhové cenné<br>papiere a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok (065A,<br>069A, 06XA) - /096A/                               | 28                   |                                      |             |                                                 |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                 | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |               | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                   |                      | 1                                    | 2             |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                   |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto         | Netto 3                                         |
| 8.                  | Pôžičky a ostatný<br>dlhodobý finančný<br>majetok so zostatkovou<br>dobou splatnosti<br>najviac jeden rok<br>(066A, 067A, 069A,<br>06XA) - /096A/ | 29                   |                                      |               |                                                 |
| 9.                  | Účty v bankách<br>s dobou viazanosti<br>dlhšou ako jeden rok<br>(22XA)                                                                            | 30                   |                                      |               |                                                 |
| 10.                 | Obstarávaný<br>dlhodobý finančný<br>majetok<br>(043) - /096A/                                                                                     | 31                   |                                      |               |                                                 |
| 11.                 | Poskytnuté<br>preddavky<br>na dlhodobý<br>finančný majetok<br>(053) - /095A/                                                                      | 32                   |                                      |               |                                                 |
| B.                  | Obežný majetok<br>r. 34 + r. 41 + r. 53 +<br>r. 66 + r. 71                                                                                        | 33                   | 4 2 0 2 1 0 4                        | 3 9 3 9 3 2 4 |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                   |                      | 2 6 2 7 8 0                          |               | 4 1 6 7 0 0 2                                   |
| B.I.                | Zásoby<br>súčet (r. 35 až<br>r. 40)                                                                                                               | 34                   | 1 2 3 2 5 3 6                        | 1 2 1 3 9 9 0 |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                   |                      | 1 8 5 4 6                            |               | 1 2 1 3 3 2 9                                   |
| B.I.1.              | Materiál<br>(112, 119, 11X)<br>- /191, 19X/                                                                                                       | 35                   | 6 3 8 0 7 5                          | 6 1 9 5 2 9   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                   |                      | 1 8 5 4 6                            |               | 6 7 3 1 4 9                                     |
| 2.                  | Nedokončená<br>výroba a polotovary<br>vlasnej výroby<br>(121, 122, 12X) -<br>/192, 193, 19X/                                                      | 36                   | 1 9 0 4 0 0                          | 1 9 0 4 0 0   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                   |                      |                                      |               | 1 3 8 4 8 0                                     |
| 3.                  | Výrobky<br>(123) - /194/                                                                                                                          | 37                   | 3 0 6 8 6 3                          | 3 0 6 8 6 3   |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                   |                      |                                      |               | 3 1 3 0 7 3                                     |
| 4.                  | Zvieratá<br>(124) - /195/                                                                                                                         | 38                   |                                      |               |                                                 |
| 5.                  | Tovar<br>(132, 133, 13X, 139)<br>- /196, 19X/                                                                                                     | 39                   | 9 7 1 9 8                            | 9 7 1 9 8     |                                                 |
|                     |                                                                                                                                                   |                      |                                      |               | 8 8 6 2 7                                       |
| 6.                  | Poskytnuté<br>preddavky<br>na zásoby<br>(314A) - /391A/                                                                                           | 40                   |                                      |               |                                                 |
| B.II.               | Dlhodobé<br>pohľadávky<br>súčet (r. 42 + r. 46<br>až r. 52)                                                                                       | 41                   |                                      |               |                                                 |
| B.II.1.             | Pohľadávky<br>z obchodného<br>styku<br>súčet (r. 43 až r. 45)                                                                                     | 42                   |                                      |               |                                                 |

Súvaha  
Úč POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 1 6 5 3 0

IČO 3 1 4 1 2 5 7 2



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



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



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

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



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

Výkaz ziskov a strát  
Úč POD 2 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 1 6 5 3 0

IČO 3 1 4 1 2 5 7 2



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



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                            | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| B.II.               | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120                                                                                                                                             | 118                  |                            |                                                      |
| B.II.1.             | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                                       | 119                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                                                 | 120                  |                            |                                                      |
| B.III.              | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)                                                                                                                                          | 121                  |                            |                                                      |
| B.IV.               | Krátkodobé záväzky<br>súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)                                                                                                                      | 122                  | 4 0 5 0 4 8 8              | 5 0 3 9 6 4 1                                        |
| B.IV.1.             | Záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 124 až r. 126)                                                                                                                       | 123                  | 3 3 8 3 7 2 8              | 4 4 8 4 4 6 4                                        |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A,<br>325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                             | 124                  | 1 5 3 2 8 4                | 2 3 1 8 9 5                                          |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej<br>účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A,<br>326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125                  |                            |                                                      |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku<br>(321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA,<br>475A, 476A, 478A, 47XA)                                                                        | 126                  | 3 2 3 0 4 4 4              | 4 2 5 2 5 6 9                                        |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                                 | 127                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                               | 128                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti<br>okrem záväzkov voči prepojeným účtovným<br>jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                   | 129                  |                            |                                                      |
| 5.                  | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364,<br>365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)                                                                                          | 130                  | 1 0 3 7 9                  | 1 0 3 7 9                                            |
| 6.                  | Záväzky voči zamestnancom<br>(331, 333, 33X, 479A)                                                                                                                           | 131                  | 2 3 6 5 2 9                | 2 0 7 1 4 8                                          |
| 7.                  | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                                                                                       | 132                  | 1 2 9 0 9 7                | 1 3 2 9 3 4                                          |
| 8.                  | Daňové záväzky a dotácie<br>(341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                              | 133                  | 1 5 3 2 3 3                | 3 6 6 4 3                                            |
| 9.                  | Záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                                                              | 134                  |                            |                                                      |
| 10.                 | Iné záväzky<br>(372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                                          | 135                  | 1 3 7 5 2 2                | 1 6 8 0 7 3                                          |
| B.V.                | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138                                                                                                                                           | 136                  | 2 4 9 7 9 9                | 2 8 7 9 8 8                                          |
| B.V.1.              | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                                                 | 137                  | 1 9 3 5 6 1                | 1 7 1 3 7 8                                          |
| 2.                  | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                                      | 138                  | 5 6 2 3 8                  | 1 1 6 6 1 0                                          |
| B.VI.               | Bežné bankové úvery<br>(221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)                                                                                                                     | 139                  | 1 0 6 2 9 9 2              | 1 9 6 0 4 9 4                                        |
| B.VII.              | Krátkodobé finančné výpomoci<br>(241, 249, 24X, 473A, I-/255A)                                                                                                               | 140                  |                            |                                                      |
| C.                  | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 142 až r. 145)                                                                                                                                | 141                  |                            |                                                      |
| C.1.                | Výdavky budúcich období dlhodobé<br>(383A)                                                                                                                                   | 142                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Výdavky budúcich období krátkodobé<br>(383A)                                                                                                                                 | 143                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Výnosy budúcich období dlhodobé<br>(384A)                                                                                                                                    | 144                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Výnosy budúcich období krátkodobé<br>(384A)                                                                                                                                  | 145                  |                            |                                                      |

Výkaz ziskov a strát  
Úč POD 2 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 1 6 5 3 0

IČO 3 1 4 1 2 5 7 2



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                                                               | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                         |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| *                   | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 +<br>r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                            | 28                   | 5 6 1 3 3 8 1              | 3 9 5 9 7 4 7                                        |
| **                  | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30<br>+ r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                              | 29                   | 2 9 5 7 7                  | 2 2 6 2 7                                            |
| VIII.               | Tržby z predaja cenných papierov a<br>podielov (661)                                                                    | 30                   |                            |                                                      |
| IX.                 | Výnosy z dlhodobého finančného majetku<br>súčet (r. 32 až r. 34)                                                        | 31                   |                            |                                                      |
| IX.1.               | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>od prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Výnosy z cenných papierov a podielov<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)     | 33                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné výnosy z cenných papierov a<br>podielov (665A)                                                                  | 34                   |                            |                                                      |
| X.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>súčet (r. 36 až r. 38)                                                      | 35                   |                            |                                                      |
| X.1.                | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>od prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>v podielovej účasti okrem výnosov<br>prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37                   |                            |                                                      |
| 3.                  | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného<br>majetku (666A)                                                              | 38                   |                            |                                                      |
| XI.                 | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                                          | 39                   |                            | 1 2                                                  |
| XI.1.               | Výnosové úroky od prepojených<br>účtovných jednotiek (662A)                                                             | 40                   |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                           | 41                   |                            | 1 2                                                  |
| XII.                | Kurzové zisky (663)                                                                                                     | 42                   | 2 9 5 7 6                  | 2 2 6 0 5                                            |
| XIII.               | Výnosy z precenenia cenných papierov a<br>výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                     | 43                   |                            |                                                      |
| XIV.                | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                               | 44                   | 1                          | 1 0                                                  |
| **                  | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46<br>+ r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                              | 45                   | 3 0 7 5 4 3                | 3 8 4 3 7 8                                          |
| K.                  | Predané cenné papiere a podiely (561)                                                                                   | 46                   |                            |                                                      |
| L.                  | Náklady na krátkodobý finančný majetok<br>(566)                                                                         | 47                   |                            |                                                      |
| M.                  | Opravné položky k finančnému majetku<br>(+/-) (565)                                                                     | 48                   |                            |                                                      |
| N.                  | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                                         | 49                   | 2 4 4 8 2 3                | 3 2 8 1 3 1                                          |
| N.1.                | Nákladové úroky pre prepojené účtovné<br>jednotky (562A)                                                                | 50                   | 1 4 9 7 1 9                | 1 1 7 7 9 5                                          |
| 2.                  | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                          | 51                   | 9 5 1 0 4                  | 2 1 0 3 3 6                                          |
| O.                  | Kurzové straty (563)                                                                                                    | 52                   | 4 1 3 8 0                  | 2 6 0 5 0                                            |
| P.                  | Náklady na precenenie cenných papierov a<br>náklady na derivátové operácie (564, 567)                                   | 53                   |                            |                                                      |
| Q.                  | Ostatné náklady na finančnú činnosť<br>(568, 569)                                                                       | 54                   | 2 1 3 4 0                  | 3 0 1 9 7                                            |



| Ozna-<br>čenie<br>a | Text<br>b                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Skutočnosť                 |                                                      |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                   |                      | bežné účtovné obdobie<br>1 | bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>2 |
| ***                 | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)                  | 55                   | - 2 7 7 9 6 6              | - 3 6 1 7 5 1                                        |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)      | 56                   | 5 8 2 0 6                  | - 3 1 2 1 9 6 8                                      |
| R.                  | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)                                                     | 57                   | 5 2 2 9 3                  | - 2 7 6 4 6 3                                        |
| R.1.                | Daň z príjmov splatná (591, 595)                                                  | 58                   | 2 8 8 0                    | 2 8 8 0                                              |
| 2.                  | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)                                                | 59                   | 4 9 4 1 3                  | - 2 7 9 3 4 3                                        |
| S.                  | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)                    | 60                   |                            |                                                      |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                   | 5 9 1 3                    | - 2 8 4 5 5 0 5                                      |

**POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE 2016**

zostavené podľa Opatrenia č.MF/23377/2014-74 (FS č.12/2014), ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu

**Článok I – VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****1. Informácie o účtovnej jednotke**

Spoločnosť MILSY a.s., Partizánska 224/B, 957 01 Bánovce nad Bebravou.

Dátum zápisu do Obchodného registra: 29.4.1992

**Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- úprava a spracovanie mlieka, výroba a predaj mliečnych výrobkov,
- prevádzka mliekarní, výroba masla a syrov,
- sprostredkovanie obchodu s potravinárskym tovarom, tabakovými výrobkami,
- vedenie účtovníctva,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti /maloobchod/,
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti /veľkoobchod/.

Spoločnosť nie je subjektom verejného záujmu (§ 2/14 ZoU).

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok.

Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (2 ZoU)

(Do veľkostnej skupiny veľká účtovná jednotka patrí taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50).

| Názov položky       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | Áno/Nie |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------------------|---------|
| Netto aktíva celkom | 15 567 478            | 15 882 331                                   | ÁNO     |
| Čistý obrat celkom  | 24 917 062            | 24 904 774                                   | ÁNO     |
| Počet zamestnancov  | 266                   | 289                                          | ÁNO     |

**2. Spoločnosť je neobmedzene ručiacim spoločníkom v nasledujúcich účtovných jednotkách**

- Milsy Industries, s.r.o.

**3. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 20.06.2016****4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna****5. Spoločnosť nie je členom skupiny účtovných jednotiek, ktoré zostavujú konsolidovanú účtovnú závierku.**  
Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou a podľa § 22 ods. 10 zákona o účtovníctve nie je povinná zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku. Dcérskou spoločnosťou je spoločnosť Milsy Industries, s.r.o., Partizánska 224/B, 957 01 Bánovce nad Bebravou**6. 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                                    | 252  | 261  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: |      |      |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 267  | 289  |
|                                                                             | 14   | 14   |

## ČLÁNOK II. - INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

- 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.
- Spoločnosti nie sú známe žiadne informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe.

### 4. Spôsob a určenie oceňovania majetku a záväzkov:

#### a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov (§ 25 ZoU):

| Č.    | Názov položky                                                                   | Spôsob oceňovania |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1.    | Dlhodobý nehmotný majetok externe kúpený:                                       | Obstarávacia cena |
| 2.    | Dlhodobý nehmotný majetok interne vytvorený:                                    | Vlastné náklady   |
| 3.    | Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):                               | Reálna hodnota    |
| 4.    | Dlhodobý hmotný majetok externe kúpený:                                         | Obstarávacia cena |
| 5.    | Dlhodobý hmotný majetok interne vytvorený:                                      | Vlastné náklady   |
| 6.    | Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný inak (darom):                               | Reálna hodnota    |
| 7.    | Dlhodobý finančný majetok:                                                      | Obstarávacia cena |
| 8.    | Zásoby obstarané kúpou:                                                         | Obstarávacia cena |
| 9.    | Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:                                            | Vlastné náklady   |
| 10.   | Zásoby obstarané inak (darom):                                                  | Reálna hodnota    |
| 11.   | ZV a zákazková výstavba nehmuteľnosti určenej na predaj:                        | Menovitá hodnota  |
| 12.1. | Vlastné pohľadávky:                                                             | Menovitá hodnota  |
| 12.2. | Kúpené pohľadávky:                                                              | Obstarávacia cena |
| 13.   | Krátkodobý finančný majetok:                                                    | Obstarávacia cena |
| 14.   | Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:                                       | Menovitá hodnota  |
| 15.   | Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov:                          | Menovitá hodnota  |
| 16.   | Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy:                                       | Menovitá hodnota  |
| 17.   | Deriváty:                                                                       | Menovitá hodnota  |
| 18.   | Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi:                                        | Menovitá hodnota  |
| 19.   | Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci: | Obstarávacia cena |
| 20.   | Splatná daň z príjmov a odložená daň z príjmov:                                 | Menovitá hodnota  |

b) Trvalé zníženie hodnoty majetku nebolo účtované. Prechodné zníženie hodnoty majetku je zaúčtované formou opravnej položky, stanovenej odborným odhadom bonity majetku.

c) Záväzky účtovná jednotka ocenila menovitou hodnotou záväzkov. Rezervy účtovná jednotka ocenila odborným odhadom budúcej menovitej hodnoty potrebnej na ich úhradu.

d) Určenie ocenenia finančných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finančným nástrojom pri oceňovaní reálnou hodnotou:

e) Určenie ocenenia finančných nástrojov pri oceňovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi:

[Vysvetlivky: Finančné nástroje definuje § 5 zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – sú to napr. cenné papiere (akcie, dlhopisy, dočasné listy), deriváty (opcie, futures, swapy, forwardy), nástroje peňažného trhu (pokladničné poukážky, vkladové listy)]

g) Informácia o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie:

Komentár k oceňovaniu majetku a záväzkov:

- Opravné položky k majetku, okrem dlhodobej pohľadávky a dlhodobej pôžičky, stanovila ÚJ odborným odhadom bonity klienta.
- Opravnú položku k dlhodobej pohľadávke a opravnú položku k dlhodobej pôžičke ÚJ stanovila metódu odúčročenia na súčasnú hodnotu (§ 18/8 PU; § 21/6 PU).
- Rezervy ocenila ÚJ kalkulačnou metódou kvalifikovaného odhadu ich menovitej hodnoty na pokrytie budúcich záväzkov.
- ÚJ počas účtovného obdobia (§ 25 ZoU), ani k závierkovému dňu (§ 27 ZoU) nepoužila ocenenie reálnou hodnotou – lebo nemala k tomu vecnú náplň.
- ÚJ nepoužila dobrovoľné oceňovanie obchodných podielov metódou vlastného imania (§ 27/9 ZoU).
- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku rovnakého druhu zásob a cenných papierov – vážený aritmetický priemer (§ 25/5 ZoU; § 22/1 PU).
- ÚJ používa pri oceňovaní prírastku cudzej meny v hotovosti alebo na bankový účet – zmenárenský kurz konkrétnej banky (§ 24/3 ZoU).
- ÚJ používa pri oceňovaní úbytku cudzej meny v hotovosti alebo z bankového účtu – základné pravidlo (D-1), teda kurz zo dňa predchádzajúceho dňu účtovného prípadu (§ 24/2/a; § 24/6 ZoU).

f) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

| Dlhodobý hmotný a nehmotný<br>odpisovaný majetok | číslo<br>účtu | doba odpisovania<br>(počet rokov) | odpisová sadzba<br>(%) |
|--------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------|------------------------|
| Software                                         | 013           | 5-40                              | 2,5-20                 |
| Ostatný DNM                                      | 019           | 5-40                              | 2,5-20                 |
| Stavby                                           | 021           | 40                                | 2,5                    |
| Počítače s príslušenstvom                        | 022.A         | 4 - 6                             | 16,67-25               |
| Dopravné prostriedky                             | 023           | 4 - 6                             | 16,67-25               |
| Ostatné stroje                                   | 022.A         | 4 -12                             | 8,33-25                |
| Ostatný dlhodobý hmotný majetok                  | 029           | 4 - 40                            | 2,5-25                 |

Komentár k odpisovému plánu:

- Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania.
- ÚJ používa rovnomerné odpisovanie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku. Podrobný účtovný odpisový plán po položkách sa vedie v podsystéme Majetok s podporou softvéru (taktiež daňové odpisy podľa zákona o dani z príjmov).

- ÚJ odpisuje jednotlivé veci alebo relevantné súbory hnuiteľných vecí (napr. počítačová sieť, nábytková zostava). ÚJ nepoužíva komponentné odpisovanie (odpisovanie častí majetku - komponentov).
- ÚJ nepoužíva jednorazový odpis dlhodobého majetku z dôvodu jednorazového trvalého zníženia hodnoty majetku (§ 21/5 PU).
- ÚJ používa / nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého nehmotného majetku - položky pod 2 400 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/2 PU).
- ÚJ používa / nepoužíva kategóriu drobného dlhodobého hmotného majetku - položky pod 1 700 eur jednotkovej ceny so životnosťou nad jeden rok (§ 13/6 PU).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľné účtovanie podlimitného technického zhodnotenia do odpisovaného dlhodobého majetku – technické zhodnotenie pod 1 700 eur za účtovné obdobie (§ 21/3 PU; § 29/2 ZDP).
- ÚJ nepoužíva dobrovoľnú kapitalizáciu úrokov do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého hmotného majetku alebo dlhodobého nehmotného majetku (§ 34/1 PU; § 35/2/h PU).

#### 5. Informácia o oprave významných chýb: žiadne

### Článok III – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY SÚVAHY

#### 1) Informácie k položkám – AKTÍV SÚVAHY

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie       |               |                     |                |                   |                      |                                   | SPOLU    |
|---------------------------|-----------------------------|---------------|---------------------|----------------|-------------------|----------------------|-----------------------------------|----------|
|                           | Náklady na vývoj (účet 012) | Softvér (013) | Ocenené práva (014) | Goodwill (015) | Ostatný DNM (019) | Obstaranie DNM (041) | Poskytnuté preddavky na DNM (051) |          |
| Prvotné ocenenie          |                             |               |                     |                |                   |                      |                                   |          |
| Stav na začiatku          |                             | 124 352       | 1 859               | -318 075       |                   | 17 415               |                                   | -174 446 |
| Prírastky                 |                             | 15 053        |                     |                |                   |                      |                                   | 15 053   |
| Úbytky                    |                             |               |                     |                |                   | 17 415               |                                   | 17 415   |
| Presuny                   |                             |               |                     |                |                   |                      |                                   |          |
| Stav na konci             |                             | 139406        | 1 859               | -318 072       |                   | 0                    |                                   | -176 807 |
| Oprávky                   |                             |               |                     |                |                   |                      |                                   |          |
| Stav na začiatku          |                             | 40 957        | 1 859               | -318 072       |                   |                      |                                   | -275 256 |
| Prírastky                 |                             | 18 516        |                     |                |                   |                      |                                   | 18 516   |
| Úbytky                    |                             |               |                     |                |                   |                      |                                   |          |
| Presuny                   |                             |               |                     |                |                   |                      |                                   |          |
| Stav na konci             |                             | 59 473        | 1 859               | -318 072       |                   |                      |                                   | -256 740 |
| Opravné položky           |                             |               |                     |                |                   |                      |                                   |          |
| Stav na začiatku          |                             |               |                     |                |                   |                      |                                   |          |
| Prírastky                 |                             |               |                     |                |                   |                      |                                   |          |
| Úbytky                    |                             |               |                     |                |                   |                      |                                   |          |
| Presuny                   |                             |               |                     |                |                   |                      |                                   |          |
| Stav na konci             |                             |               |                     |                |                   |                      |                                   |          |
| Zostatková hodnota        |                             |               |                     |                |                   |                      |                                   |          |
| Stav na začiatku          |                             | 83 395        |                     |                |                   | 17 415               |                                   | 100 810  |
| Stav na konci             |                             | 79 933        |                     |                |                   | 0                    |                                   | 79 933   |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |               |                           |                |                   |                           |                                   |          |
|---------------------------|----------------------------------------------|---------------|---------------------------|----------------|-------------------|---------------------------|-----------------------------------|----------|
|                           | Náklady na vývoj (účet 012)                  | Softvér (013) | Oceniť-<br>né práva (014) | Goodwill (015) | Ostatný DNM (019) | Obsta-<br>ranie DNM (041) | Poskytnuté preddavky na DNM (051) | SPOLU    |
| <i>Prvotné ocenenie</i>   |                                              |               |                           |                |                   |                           |                                   |          |
| Stav na začiatku          |                                              | 288 321       | 1 859                     | -318 072       |                   | 17 415                    |                                   | -10 477  |
| Prírastky                 |                                              | 87 698        |                           |                |                   |                           |                                   | 87 698   |
| Úbytky                    |                                              | 246 666       |                           |                |                   |                           |                                   | 246 666  |
| Presuny                   |                                              |               |                           |                |                   |                           |                                   |          |
| Stav na konci             |                                              | 124 352       | 1 859                     | -318 072       |                   | 17 415                    |                                   | -174 446 |
| <i>Oprávky</i>            |                                              |               |                           |                |                   |                           |                                   |          |
| Stav na začiatku          |                                              | 278 732       | 1 859                     | -318 072       |                   |                           |                                   | -37 481  |
| Prírastky                 |                                              | 8 891         |                           |                |                   |                           |                                   | 8 891    |
| Úbytky                    |                                              | -246 666      |                           |                |                   |                           |                                   | -246 666 |
| Presuny                   |                                              |               |                           |                |                   |                           |                                   |          |
| Stav na konci             |                                              | 40 957        | 1 859                     | -318 072       |                   |                           |                                   | -275 256 |
| <i>Opravné položky</i>    |                                              |               |                           |                |                   |                           |                                   |          |
| Stav na začiatku          |                                              |               |                           |                |                   |                           |                                   |          |
| Prírastky                 |                                              |               |                           |                |                   |                           |                                   |          |
| Úbytky                    |                                              |               |                           |                |                   |                           |                                   |          |
| Presuny                   |                                              |               |                           |                |                   |                           |                                   |          |
| Stav na konci             |                                              |               |                           |                |                   |                           |                                   |          |
| <i>Zostatková hodnota</i> |                                              |               |                           |                |                   |                           |                                   |          |
| Stav na začiatku          |                                              | 4 589         |                           |                |                   | 17 415                    |                                   | 25 011   |
| Stav na konci             |                                              | 83 395        |                           |                |                   | 17 415                    |                                   | 100 810  |

## a.2) Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

| Dlhodobý hmotný majetok   | Bežné účtovné obdobie |              |                     |                                  |                              |                   |                      |                        |            |
|---------------------------|-----------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|------------------------------|-------------------|----------------------|------------------------|------------|
|                           | Pozemky (účet 031)    | Stavby (021) | Veci a súbory (022) | Pestova-<br>teľské porasty (025) | Stádo a ťažné zvieratá (026) | Ostatný DHM (029) | Obstaranie DHM (042) | Preddavky na DHM (052) | SPOLU      |
| <i>Prvotné ocenenie</i>   |                       |              |                     |                                  |                              |                   |                      |                        |            |
| Stav na začiatku          | 834 201               | 7 922 223    | 13 03 645           |                                  |                              |                   | 69 685               | 475 985                | 22 305 743 |
| Prírastky                 | 0                     | 79820        | 1 037 952           |                                  |                              |                   | 1 236 099            |                        | 2 353 871  |
| Úbytky                    | 0                     | 0            | 112 352             |                                  |                              |                   | 1 175 524            | 475 985                | 1 763 861  |
| Presuny                   | 0                     | 0            | 0                   |                                  |                              |                   |                      |                        |            |
| Stav na konci             | 834 201               | 8 002 043    | 13 929 246          |                                  |                              |                   | 147 676              | 0                      | 22 913 166 |
| <i>Oprávky</i>            |                       |              |                     |                                  |                              |                   |                      |                        |            |
| Stav na začiatku          |                       | 2 025 165    | 8 233 480           |                                  |                              |                   |                      |                        | 10 258 645 |
| Prírastky                 |                       | 173 479      | 676 300             |                                  |                              |                   |                      |                        | 849 779    |
| Úbytky                    |                       |              | 112 352             |                                  |                              |                   |                      |                        | 112 352    |
| Presuny                   |                       |              |                     |                                  |                              |                   |                      |                        |            |
| Stav na konci             |                       | 2 198 645    | 8 797 428           |                                  |                              |                   |                      |                        | 10 996 073 |
| <i>Opravné položky</i>    |                       |              |                     |                                  |                              |                   |                      |                        |            |
| Stav na začiatku          |                       | 250 000      | 750 000             |                                  |                              |                   |                      |                        | 1 000 000  |
| Prírastky                 |                       |              |                     |                                  |                              |                   |                      |                        |            |
| Úbytky                    |                       | 6 250        | 62 500              |                                  |                              |                   |                      |                        | 68 750     |
| Presuny                   |                       |              |                     |                                  |                              |                   |                      |                        |            |
| Stav na konci             |                       | 243 750      | 687 500             |                                  |                              |                   |                      |                        | 931 250    |
| <i>Zostatková hodnota</i> |                       |              |                     |                                  |                              |                   |                      |                        |            |
| Stav na začiatku          | 834 201               | 5 897 058    | 3 770 167           |                                  |                              |                   | 69 686               | 475985                 | 11 047 097 |
| Stav na konci             | 834 201               | 5 559 648    | 4 444 318           |                                  |                              |                   | 147 676              | 0                      | 10 985 843 |

| Dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 | SPOLU      |
|-------------------------------|----------------------------------------------|-----------------|---------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------------|------------|
|                               | Pozemky<br>(účet 031)                        | Stavby<br>(021) | Veci a<br>súbory<br>(022) | Pestova-<br>teľské<br>porasty<br>(025) | Stádo<br>a ťažné<br>zvieratá<br>(026) | Ostatný<br>DHM<br>(029) | Obstaranie<br>DHM<br>(042) | Preddavky<br>na<br>DHM<br>(052) |            |
| Prvotné ocenenie              |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| Stav na začiatku              | 834 201                                      | 8 013 648       | 14 382 591                |                                        |                                       |                         | 55 089                     |                                 | 23 302 945 |
| Prírastky                     |                                              | 17 590          | 232 812                   |                                        |                                       |                         | 255 842                    | 626 130                         | 1 132 374  |
| Úbytky                        |                                              | 109 016         | 1 611 758                 |                                        |                                       |                         | 241 246                    | 150 145                         | 2 112 165  |
| Presuny                       |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| Stav na konci                 | 834 201                                      | 7 922 222       | 13 03 645                 |                                        |                                       |                         | 69 685                     | 475 985                         | 22 305 741 |
| Oprávky                       |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| Stav na začiatku              |                                              | 1 883 121       | 8 987 575                 |                                        |                                       |                         |                            |                                 | 10 870 696 |
| Prírastky                     |                                              | 251 060         | 848 506                   |                                        |                                       |                         |                            |                                 | 1 099 566  |
| Úbytky                        |                                              | 109 016         | 1 602 601                 |                                        |                                       |                         |                            |                                 | 1 711 617  |
| Presuny                       |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| Stav na konci                 |                                              | 2 025 165       | 8 233 480                 |                                        |                                       |                         |                            |                                 | 10 258 645 |
| Opravné položky               |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| Stav na začiatku              |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| Prírastky                     |                                              | 250 000         | 750 000                   |                                        |                                       |                         |                            |                                 | 1 000 000  |
| Úbytky                        |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| Presuny                       |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| Stav na konci                 |                                              | 250 000         | 750 000                   |                                        |                                       |                         |                            |                                 | 1 000 000  |
| Zostatková hodnota            |                                              |                 |                           |                                        |                                       |                         |                            |                                 |            |
| Stav na začiatku              | 834 201                                      | 6 130 527       | 5 395 017                 |                                        |                                       |                         | 55 089                     |                                 | 12 414 833 |
| Stav na konci                 | 834 201                                      | 5 897 057       | 3 770 167                 |                                        |                                       |                         | 69 685                     | 475 985                         | 11 047 096 |

Komentár: UJ nekapitalizovala žiadne úroky do obstarávacej ceny odpisovaného dlhodobého majetku.

- b) Informácie o dôvodoch účtovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo : Spoločnosť nadobudla dlhodobý majetok formou finančného prenájomu

| Majetok            | Číslo zmluvy | Dlžná čiastka |
|--------------------|--------------|---------------|
| Ford Mondeo        | LZC/13/40053 | 1 984,95      |
| KIA CEED 1340079   | LZC/13/40079 | 1 136,20      |
| KIA CEED 1340091   | LZC/13/40091 | 1 136,20      |
| KIA CEED 1340092   | LZC/13/40092 | 1 136,20      |
| KIA CEED 1340093   | LZC/13/40093 | 1 136,20      |
| ČOV Leasing        | 6601         | 784 765,45    |
| Škoda Superb Combi | LZF/14/10330 | 6 869,77      |
| Peugeot Boxer      | LZF/15/10020 | 6 377,92      |
| Škoda Octavia      | LZF/15/10316 | 11 497,70     |
| Škoda Fabia Combi  | LZF/15/10360 | 8 318,91      |
| Škoda Fabia        | LZF/16/10560 | 11 116,91     |
| Škoda Fabia        | LZF/16/10561 | 11 116,91     |
| Škoda Fabia        | LZF/16/10561 | 11 116,91     |
| Škoda Fabia        | LZF/16/10562 | 11 116,91     |
| Škoda Rapid        | LZF/16/10563 | 11 634,67     |

c) 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                            | 9 223 322                        |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | 0                                |

Je zriadené záložné právo na nehnuteľnosti nachádzajúce sa v katastrálnom území Bánovce nad Bebravou, obec Bánovce nad Bebravou, zapísané na liste vlastníctva č. 986, ktoré zabezpečuje pohľadávku záložného veriteľa UniCredit Bank Slovakia a.s..

Je zriadené záložné právo na hnutel'né veci, a to na hnutel'né veci a technológie, ktoré slúžia prevádzkovaníu podniku ako záložcu a je zaregistrované v Notárskom centrálnom registri záložných práv v prospech záložného veriteľa UniCredit Bank Slovakia a.s. na zabezpečenie jeho pohľadávky.

Je zriadené vecné bremeno – právo vstupu, prechodu a prejazdu v rozsahu podľa geometrického plánu v prospech oprávneného UniCredit Leasing Real Estate s.r.o..

- d) Majetok, ktorým je záporný goodwill vznikol v účtovnom období 2013 a zároveň bol aj jednorázovo v roku jeho vzniku (§ 37 PU) odpísaný.
- e) Výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie § 37 PU: žiadna

| Bežné účtovné obdobie (rok 2016)                                                                     |                                                 |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            |                                               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v % | Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v % | Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok | Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku |
| a                                                                                                    | b                                               | c                                             | d                                                                                                             | e                                                                                                          | f                                             |
| <b>a) Dcérske účtovné jednotky</b>                                                                   |                                                 |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            |                                               |
| <b>b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                                                      |                                                 |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            |                                               |
| Spoločné podniky                                                                                     |                                                 |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            |                                               |
| Milsy Industries s.r.o.                                                                              |                                                 |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            | 500 000                                       |
| Pridružené podniky                                                                                   |                                                 |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            |                                               |
| <b>c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely</b>                                             |                                                 |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            |                                               |
| Quatromilk                                                                                           |                                                 |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            | 251 444                                       |
| <b>d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke</b>   |                                                 |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            |                                               |
| -                                                                                                    | -                                               | -                                             | -                                                                                                             | -                                                                                                          | -                                             |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                                                               |                                                 |                                               |                                                                                                               |                                                                                                            | <b>751 444</b>                                |

Vysvetlivky k dlhodobému finančnému majetku (DFM):

**Účet 061** – majetková účasť v dcérskej účtovnej jednotke, kde má ÚJ najmä väčšinu hlasovacích práv (nad 50 %) alebo právo menovať orgány spoločnosti (§ 14/21 PU; § 22/4 ZoU).

**Účet 062** – majetková účasť v inej účtovnej jednotke, kde má ÚJ podstatný vplyv, teda najmenej 20 % hlasovacích práv (§ 14/22 PU; § 27/1/a ZoU). Patria sem aj cenné papiere a podiely v ÚJ so spoločným rozhodujúcim vplyvom, na základe zmluvne dohodnutého zdieľania rozhodujúceho vplyvu.

**Účet 063** – majetková účasť menej ako 20 % na základnom imaní v inej ÚJ, resp. účasť nepatriaca na účet 061 a 062 (§ 14/7 PU).

**Účet 066** – dlhodobé pôžičky (viac ako 1 rok po závierkovom dni) v rámci podielovej účasti (aspoň 20 % na ZI).

**Podielová účasť (PU)** - existencia aspoň 20 % podielu na základnom imaní v inej ÚJ (§ 14/3 PU).

**Prepojené účtovné jednotky (PUJ)** – dve alebo viac ÚJ v rámci skupiny, pričom skupinou je materská ÚJ a všetky dcérske ÚJ (§ 14/3 PU).

g,i,j) Informácie o dlhodobom finančnom majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku (zmeny) počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia:

[illegible][illegible]

h) Spoločnosť neaplikuje metódu ocenenia dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

k) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo: nemá obsahovú náplň

**p) Pohľadávky**

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

| Pohľadávky                                                               | Bežné účtovné obdobie        |                         |                                                             |                                                                      |                                |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
|                                                                          | Stav opravnej položky k 1.1. | 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. |
| a                                                                        | b                            | c                       | d                                                           | e                                                                    | f                              |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 335 580                      | 4 317                   | 95 663                                                      | 0                                                                    | 244 234                        |
| 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>335 580</b>               | <b>4 317</b>            | <b>95 663</b>                                               | <b>0</b>                                                             | <b>244 234</b>                 |

**Komentár k opravným položkám k pohľadávkam:**

- **Dôvod tvorby** - opravných položiek je prechodné znehodnotenie z dôvodu, že pohľadávky sú po lehote splatnosti.
- **Dôvod zúčtovania** – opravných položiek je buď vyradenie pohľadávok z dôvodu upustenia od vymáhania.
- **Spôsob výpočtu** – ÚJ tvorí účtovné opravné položky vo výške 20 % k pohľadávkam nad 360 dní po lehote splatnosti a vo výške 50 % k pohľadávkam nad 720 dní po lehote splatnosti a vo výške 100 % k pohľadávkam nad 1 080 dní po lehote splatnosti a k pohľadávkam, ktoré spoločnosť vymáha súdnou cestou.

**q) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti:**

| názov položky                    | Bežné účtovné obdobie |                      |                  |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------|
|                                  | do lehoty splatnosti  | po lehote splatnosti | pohľadávky spolu |
| Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy) |                       |                      |                  |
| Krátkodobé pohľadávky (R53)      | 2 301 360             | 626 249              | 2 927 609        |

| názov položky                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                      |                  |
|----------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|------------------|
|                                  | do lehoty splatnosti                         | po lehote splatnosti | pohľadávky spolu |
| Dlhodobé pohľadávky (R41 súvahy) |                                              |                      |                  |
| Krátkodobé pohľadávky (R53)      | 2 105 869                                    | 1 155 146            | 3 261 015        |

r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené

V nasledujúcom prehľade:

| Opis predmetu záložného práva                                      | Bežné účtovné obdobie (2016) |                    |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------|
|                                                                    | Hodnota predmetu             | Hodnota pohľadávky |
| a                                                                  |                              |                    |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    |                              | 5 500 000          |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | x                            |                    |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x                            | 0                  |

Je zriadené záložné právo na pohľadávky z obchodného styku, ktoré je zaregistrované v Notárskom centrálnom registri záložných práv v prospech záložného veriteľa UniCredit Bank Slovakia a.s. na zabezpečenie jeho pohľadávky.

## 2) INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie, a to:

1. Opis základného imania najmä - počet akcií (podielov), ich menovitá hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií (podielov), splatené základné imanie:

Základné imanie: 5 000 026,425535 EUR

Akcie:

- Počet: 123265
- Druh: kmeňové
- Podoba: zaknihované
- Forma: akcie na doručiteľa
- Menovitá hodnota: 33,193919 EUR
- Počet: 26717
- Druh: kmeňové
- Podoba: zaknihované
- Forma: akcie na doručiteľa
- Menovitá hodnota: 34 EUR

2. Hodnota upísaného vlastného imania – Spoločnosť momentálne nemá upísané vlastné imanie.

3. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanéj v predchádzajúcom účtovnom období:

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

| Názov položky                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovná strata                              | -2 845 505                                   |
| Vysporiadanie účtovnej straty               | Bežné účtovné obdobie                        |
| Zo zákonného rezervného fondu               |                                              |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov          |                                              |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        |                                              |
| Úhrada straty spoločníkmi, členmi           |                                              |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov | -2 845 505                                   |
| Iné                                         |                                              |
| <b>Spolu</b>                                | -2 845 505                                   |

4. Prehľad o sumách, ktoré neboli účtované ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania (§ 27 ZoU; § 14 PU): žiadne

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní: 0,-

6. Navrhnuté rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty: prevod na nerozdelený zisk minulých rokov

## 1. Rezervy

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

| Názov položky                                     | Bežné účtovné obdobie (rok 2016) |             |               |               |                        |
|---------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|---------------|---------------|------------------------|
|                                                   | Stav<br>k 1. 1.<br>b             | Tvorba<br>c | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav<br>k 31. 12.<br>f |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                  | 0                                | 0           | 0             | 0             | 0                      |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>             |                                  |             |               |               |                        |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                | 287 988                          |             |               |               |                        |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                 |                                  |             |               |               |                        |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 231 028                          | 193 561     | 231 028       |               | 193 561                |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>           | 231 028                          | 193 561     | 231 028       |               | 193 561                |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                 |                                  |             |               |               |                        |
| Odhodné a odstupné                                | 56 961                           |             | 56 961        |               | 0                      |
| Ostatné rezervy                                   | 0                                | 156 914     | 100 676       |               | 56 238                 |
| Nevyfakturované dodávky majetku                   |                                  |             |               |               |                        |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>           | 56 961                           | 156 914     | 157 637       |               | 56 238                 |

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

| Názov položky                                              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015) |             |               |               |                        |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------|---------------|---------------|------------------------|
|                                                            | Stav<br>k 1. 1.<br>b                                    | Tvorba<br>c | Použitie<br>d | Zrušenie<br>e | Stav<br>k 31. 12.<br>f |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                           |                                                         |             |               |               |                        |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>                            |                                                         |             |               |               |                        |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>                      |                                                         |             |               |               |                        |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                         | 0                                                       | 171 378     | 17 833        | 0             | 287 988                |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                          |                                                         |             |               |               |                        |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia          | 17 833                                                  | 171 378     | 17 833        | 0             | 171 378                |
| Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania |                                                         |             |               |               |                        |
| Ostatné rezervy                                            |                                                         |             |               |               |                        |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>                    | 17 833                                                  | 171 378     | 17 833        | 0             | 171 378                |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                          |                                                         |             |               |               |                        |
| Iné                                                        | 0                                                       | 116 610     | 0             | 0             | 116 610                |
| Nevyfakturované dodávky majetku                            | 0                                                       |             | 0             | 0             | 0                      |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>                    | 0                                                       | 116 610     | 0             | 0             | 116 610                |

e) Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                                   | 31. 12. 2015     | 31. 12. 2016     |
|-----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>3 250 935</b> | <b>4 855 014</b> |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | 422 085          |                  |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 2 828 850        | 4 855 014        |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>5 039 641</b> | <b>4 050 488</b> |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 5 015 922        | 3 969 438        |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 23 719           | 81 050           |

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481)

**f) Výpočet odloženého daňového záväzku (§ 10 PU):**

| Položka                                  | Účtovná hodnota      | Daňová hodnota      | Rozdiel              |
|------------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| <b>Majetok</b>                           | <b>10 918 099,41</b> | <b>8 245 352,19</b> | <b>-2 672 747,22</b> |
| <b>311 Pohľadávky z obchodného styku</b> | <b>2 644 596,89</b>  | <b>2 662 586,98</b> | <b>17 990,09</b>     |
| 321 – po splatnosti                      | -124,96              | 0,00                | 124,96               |
| 321 – daňové po zaplataení               | -125 075,68          | 0,00                | 125 075,68           |
| 323120 Ostatné rezervy                   | -31 238,00           | 0,00                | 31 238,00            |
| 323 150 Rezerva na bonusy                | -5 000,00            | 0,00                | 5 000,00             |
| 325 RTVS - podľa nás rezerva             | -2 389,92            | 0,00                | 2 389,92             |
| 326 Po zaplataení                        | -31 600,99           | -31 600,99          | 0                    |
| Predpoklad straty k uplatneniu           | 600 000,00           | 0,00                | 600 000,00           |
| <b>SPOLU</b>                             |                      |                     | <b>-1 890 928,57</b> |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>           |                      |                     | <b>-397 095,00</b>   |

**g) Sociálny fond**

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

| Názov položky                              | 31. 12. 2015  | 31. 12. 2016  |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Začiatočný stav sociálneho fondu</b>    | <b>7 364</b>  | <b>5940</b>   |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 15 464        | 16 934        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |               |               |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |               |               |
| <i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>       | <i>15 464</i> | <i>16 934</i> |
| <i>Čerpanie sociálneho fondu</i>           | <i>16 888</i> | <i>12 997</i> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>5 940</b>  | <b>9 877</b>  |

**f) Bankové úvery**

| Názov položky                   | Mena | Úrok<br>p.a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k 31.12.2016 | Suma istiny<br>v eurách<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 bankové úvery</b>   |      |                     |                     | 0                                                   | 0                                       | 0                                                   |
|                                 |      |                     |                     | <u>0</u>                                            | <u>0</u>                                | <u>0</u>                                            |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                     |                     |                                                     |                                         |                                                     |
| Kontokorent UniCredit Bank      | EUR  |                     |                     | 1 062 992                                           |                                         | 1 960 494                                           |
|                                 |      |                     |                     | <u>1 062 992</u>                                    | <u>0</u>                                | <u>1 960 494</u>                                    |
| <b>Spolu</b>                    |      |                     |                     | <u>1 062 992</u>                                    | <u>0</u>                                | <u>1 960 494</u>                                    |

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                       | Mena | Úrok<br>p.a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k 31.12.2016 | Suma istiny<br>v eurách<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>             |      |                     |                     |                                                     |                                         |                                                     |
| Artax GmbH                          | EUR  |                     |                     | 0                                                   | 0                                       | 0                                                   |
| Sylva                               | EUR  |                     |                     | 0                                                   | 0                                       | 82 221                                              |
| BIG Baranya                         | EUR  |                     |                     | 0                                                   | 0                                       | 0                                                   |
| Mayer Familien                      | EUR  |                     |                     | 0                                                   | 0                                       | 0                                                   |
| Wiesleitnerhof                      | EUR  |                     |                     | 0                                                   | 0                                       | 0                                                   |
| SBH                                 |      | 4,5                 |                     | 3 685 758                                           | 3 685 758                               | 1 985 758                                           |
| Abraxis                             | EUR  |                     |                     |                                                     |                                         | 0                                                   |
| <b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>       |      |                     |                     | <b>3 685 758</b>                                    | <b>3 685 758</b>                        | <b>2 067 979</b>                                    |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>           |      |                     |                     |                                                     |                                         |                                                     |
| <b>Krátkodobé pôžičky spolu</b>     |      |                     |                     | <b>0</b>                                            | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                            |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b> |      |                     |                     |                                                     |                                         |                                                     |

### 3) Finančný prenájom

Spoločnosť má uzatvorené lízingové zmluvy na finančný prenájom. Finančným prenájomom je obstaraný dlhodobý hmotný majetok: plnička ATIPACK, balička TORNADO, etiketovačka MOSES, dupliktátor Kotol 3 kusy, tank smotany 3 kusy, tavička tukov, balička Milcom, zmaselňovač, homogén gaulin, zubový mlyn, cíp a technológia nátierky, vzv bt cargo, čistička odpadových vôd, čerpadlo Areator, automobily Ford Mondeo, KIA CEED 3 kusy, Škoda Superb Combi, Škoda Octavia, Peugeot Boxer, Škoda Octavia a Škoda Fabia Combi, Škoda Fabia 4 kusy, Škoda RAPID

| Názov položky   | 31. 12. 2016               |                                                |                       | 31. 12. 2015               |                                                |                       |
|-----------------|----------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|
|                 | Splatnosť                  |                                                |                       | Splatnosť                  |                                                |                       |
|                 | do jedného roka<br>vrátane | od jedného roka<br>do piatich rokov<br>vrátane | viac ako päť<br>rokov | do jedného roka<br>vrátane | od jedného roka<br>do piatich rokov<br>vrátane | viac ako päť<br>rokov |
| a               | b                          | c                                              | d                     | e                          | f                                              | g                     |
| Istina          | 118 178                    | 440 995                                        | 321 083               | 164 797                    | 402 127                                        | 422 085               |
| Finančný náklad | 35 505                     | 93 770                                         | 21 509                | 38 745                     | 1 090 006                                      | 37 967                |
| <b>Spolu</b>    | <b>153 683</b>             | <b>534 765</b>                                 | <b>342 592</b>        | <b>203 542</b>             | <b>1 492 133</b>                               | <b>460 052</b>        |

**5E,F,G) 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                                 | 58 206      | 12 805        | 100,00 %  | -3 121 967  | -686 833        | 100,00 %       |
| Daňovo neuznané náklady                        | 262 518     | 57 754        | 99,22 %   | 1 652 458   | 363 541         | -11,64 %       |
| Výnosy nepodliehajúce dani                     | -448 496    | -98 669       | -169,52 % | -597 493    | -131 448        | 4,21 %         |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky |             |               |           | 0           | 0               | 0,00 %         |
| Umorenie daňovej straty                        |             |               |           |             | 0               | 0,00 %         |
| Zmena sadzby dane                              |             |               |           | 0           | 0               | 0,00 %         |
| Iné                                            |             |               |           | 0           | 0               | 0,00 %         |
| Spolu                                          | -127 772    | -28 110       | -48,29 %  | -2 067 002  | -454 740        | 14,57 %        |
| <b>Splatná daň z príjmov</b>                   |             | <b>2 880</b>  |           |             | <b>2 880</b>    | <b>14,57 %</b> |
| <b>Odložená daň z príjmov</b>                  |             | <b>49 413</b> |           |             | <b>-279 343</b> | <b>8,95 %</b>  |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                   |             | <b>52 293</b> |           |             | <b>-276 463</b> | <b>23,52 %</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    |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 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 |      |      |
| 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    |      |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         |      |      |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 |      | 0    |

# Článok IV – INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETLÚJÚ A DOPLŇAJÚ POLOŽKY VÝKAZU ZISKOV A STRÁT

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar (účtová skupina 60x) - s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu:

| Oblasť odbytu | Vlastné výrobky |            | Tovar     |         | Služby |        | Spolu      |            |
|---------------|-----------------|------------|-----------|---------|--------|--------|------------|------------|
|               | 2015            | 2016       | 2015      | 2016    | 2015   | 2016   | 2015       | 2016       |
| a             | b               | c          | d         | e       | f      | g      |            |            |
| SR            | 17 012 043      | 17 955 919 | 969 775   | 926 819 | 60 983 | 22 242 | 18 042 801 | 18 904 980 |
| EU            | 6 168 041       | 6 555 632  | 688 667   |         | 712    |        | 6 857 420  | 6 555 632  |
| 3 krajiny     | 1 685           | 1 476      | 2 508     |         | 0      |        | 4 193      | 1 476      |
| Bonusy        | 0               | -545 027   | 0         |         | 0      |        | 0          | -545 027   |
| Spolu         | 23 182 129      | 23 968 000 | 1 660 950 | 926 819 | 61 695 | 22 242 | 24 904 774 | 24 917 061 |

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

| Názov položky                                                  | 2016             | 2015             |                 | Zmena stavu vnútroorganizačných zásob |          |
|----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|---------------------------------------|----------|
|                                                                | Konečný zostatok | Konečný zostatok | Začiatkový stav | 2016                                  | 2015     |
| a                                                              | b                | c                | d               | e                                     | f        |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby                | 190 400          | 138 480          | 155 588         | 51 920                                | -17 108  |
| Výrobky                                                        | 306 863          | 313 073          | 422 384         | -6 210                                | -109 311 |
| Zvieratá                                                       | 0                | 0                | 0               | 0                                     | 0        |
| Spolu                                                          | 497 263          | 451 553          | 577 972         | 45 710                                | -126 419 |
| Manká a škody                                                  |                  |                  |                 | 194                                   | 180      |
| Reprezentačné                                                  |                  |                  |                 | 54 236                                | 49 502   |
| Dary                                                           |                  |                  |                 |                                       |          |
| Iné                                                            |                  |                  |                 | 14 463                                | 11 332   |
| Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát |                  |                  |                 | 114 603                               | -65 405  |

c) Opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov (účtová skupina 62x):

| Opis účtovného prípadu aktivácie          | Suma aktivovaných výnosov |            |
|-------------------------------------------|---------------------------|------------|
|                                           | Bežný rok                 | Minulý rok |
| Aktivácia vlastných výrobkov na tovar     | 372 029                   | 628 353    |
| Aktivácia - účtová skupina 62x (R07 VZaS) | 372 029                   | 628 353    |

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 64x):

| Opis účtovného prípadu     | Suma výnosov z hospodárskej činnosti |            |
|----------------------------|--------------------------------------|------------|
|                            | Bežný rok                            | Minulý rok |
| Predaj materiálu a majetku | 7 531                                | 16 627     |
| Ostatné prevádzkové výnosy | 180 333                              | 195 894    |

e) celková suma osobných nákladov - v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie:

| Opis účtovného prípadu                       | Suma osobných nákladov |                  |
|----------------------------------------------|------------------------|------------------|
|                                              | Bežný rok              | Minulý rok       |
| Mzdové náklady                               | 3 234 842              | 3 077 118        |
| Ostatné osobné náklady na závislú činnosť    | 100 448                | 59 650           |
| Sociálna a zdravotná poisťovňa               | 1 066 333              | 1 083 408        |
| Iné osobné a sociálne náklady                | 81 919                 | 151 032          |
| <b>Osobné náklady spolu (R15 výkazu ZaS)</b> | <b>4 483 542</b>       | <b>4 371 208</b> |

f) Opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov;

| Opis účtovného prípadu                                    | Suma finančných výnosov |               |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|
|                                                           | Bežný rok               | Minulý rok    |
| Výnosy z predaja CP a podielov (661)                      |                         |               |
| Výnosové úroky (662)                                      | 0                       | 12            |
| Kurzové zisky počas roku (663.A)                          | 29 576                  | 22 605        |
| Kurzové zisky k závierkovému dňu (663.A)                  |                         |               |
| Ostatné finančné výnosy (66x)                             | 1                       |               |
| <b>Výnosy z finančnej činnosti spolu (R29 výkazu ZaS)</b> | <b>29 577</b>           | <b>22 627</b> |

g) Opis a suma významných položiek nákladov na nákup služieb (účtová skupina 51x):

| Opis účtovného prípadu                           | Náklady na nákup služieb |                  |
|--------------------------------------------------|--------------------------|------------------|
|                                                  | Bežný rok                | Minulý rok       |
| Opravy a udržiavanie                             | 368 392                  | 208 384          |
| Reprezentačné                                    | 54 236                   | 49 502           |
| Koncernové služby                                | 245 631                  | 240 823          |
| Doprava                                          | 835 723                  | 997 519          |
| Nájomné                                          | 68 467                   | 63 499           |
| Marketing a inzercia                             | 487 753                  | 210 029          |
| Právne poradenstvo                               | 12 489                   | 24 784           |
| Poštovné a telekomunikačné služby                | 47 050                   | 44 533           |
| Odpadová voda                                    | 123 225                  | 127 287          |
| Ostatné                                          | 674 678                  | 813 133          |
| <b>Náklady na nákup služieb (R14 výkazu ZaS)</b> | <b>2 917 644</b>         | <b>2 779 493</b> |

h) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti (účtová skupina 54x):

| Opis účtovného prípadu           | Ostatné náklady z hospodárskej činnosti |            |
|----------------------------------|-----------------------------------------|------------|
|                                  | Bežný rok                               | Minulý rok |
| Predaj materiálu a majetku       | 8 136                                   | 19 491     |
| Opravné položky k pohľadávkam    | -4 096                                  | 179 648    |
| Ostatné náklady z hosp. činnosti | 146 552                                 | 224 323    |

i) Opis a suma významných položiek finančných nákladov a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

| Opis účtovného prípadu                                    | Suma finančných nákladov |                |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------|----------------|
|                                                           | Bežný rok                | Minulý rok     |
| Náklady z predaja CP a podielov (561)                     |                          |                |
| Nákladové úroky (562)                                     | 244 823                  | 328 131        |
| Kurzové straty počas roku (563.A)                         | 41 380                   | 26 050         |
| Kurzové straty k závierkovému dňu (563.A)                 |                          |                |
| Ostatné finančné náklady (56x)                            | 21 340                   | 30 197         |
| <b>Náklady na finančnú činnosť spolu (R45 výkazu ZaS)</b> | <b>307 543</b>           | <b>384 378</b> |

2) Pri výnosoch a nákladoch sa uvádza výška a charakter jednotlivých položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt (napr. výnosy z predaja podniku alebo jeho časti, náklady z dôvodu predaja podniku alebo jeho časti, škody z dôvodu živelných pohrôm):

3) Opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, iné uisťovacie služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou:

| Opis účtovného prípadu                | Náklady na audit a poradenstvo |            |
|---------------------------------------|--------------------------------|------------|
|                                       | Bežný rok                      | Minulý rok |
| Náklady za overenie účtovnej závierky | 7 900                          | 7 900      |
| Iné uisťovacie služby                 |                                |            |
| Daňové poradenstvo                    | 4 877                          | 4 323      |
| Neaudítorské služby                   |                                |            |

g) Suma čistého obratu podľa § 2 ods.15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činnosti účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrňovaných do čistého obratu:

| Názov položky                            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby z predaja tovaru (604, 607)        | 926 819               | 1 660 950                                    |
| Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 23 968 000            | 23 182 129                                   |
| Tržby z predaja služieb (602, 606)       | 22 242                | 61 695                                       |
| Iné súvisiace výnosy (64x, 66x)          |                       |                                              |
| <b>Čistý obrat celkom</b>                | <b>24 917 062</b>     | <b>24 904 774</b>                            |

[Vysvetlivky: Čistý obrat sa vykazuje vo Výkaze ziskov a strát (R01), bez odkazu na súčtové riadky. Čistý obrat definuje zákon o účtovníctve (§ 2/15 ZoU) bez odkazu na konkrétne účty. Z logiky veci sa dá odvodiť, že čistý obrat je predaj (odbyt) vlastných výrobkov, tovaru a služieb z hlavnej činnosti do externého prostredia, teda bez výnosov, ktoré nepredstavujú externú realizáciu – napr. aktivácia (62x), zmena stavu zásob (61x), kurzové zisky (663). Do

čistého obratu nevstupujú ani výnosy z predaja nadbytočného vlastného majetku účtovnej jednotky. Ak vznikne výkladový problém, potom je vhodné významné sporné položky komentovať. Čistý obrat sa testuje ako podmienka pre zatriedenie do veľkostnej skupiny účtovnej jednotky (§ 2/5 ZoU) a pre povinnosť auditu (§ 19; § 22 ZoU).]

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

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

#### Č. VII. INFORMÁCIE O SPRIAZNENÝCH OSOBÁCH

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami (okrem transakcií s materskou účtovnou jednotkou a dcérskymi účtovnými jednotkami) :

| Spriaznená osoba                                   | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |        |
|----------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|--------|
|                                                    |                   | 2015                         | 2016   |
| a                                                  | b                 | c                            | d      |
| <b>Transakcie so sesterskými podnikmi</b>          |                   |                              |        |
| Rovita GmbH                                        | 01                | 30 612                       | 2178   |
| Artax GmbH                                         | 03                | 70 755                       | 47596  |
| Artax GmbH pôžička                                 | 08                | 429 246                      | 0      |
| Artax GmbH úroky z pôžičiek                        | 08                | 94 005                       | 0      |
| Artax AG                                           | 03                | 0                            | 2851   |
| ARTAX Industrieholding GmbH                        | 03                |                              | 7190   |
| BIG Baranya pôžička                                | 08                | 210 288                      | 0      |
| BIG Baranya úroky z pôžičiek                       | 08                | 1 260                        | 0      |
| BIG Baranya služby                                 | 01                | 172 635                      | 0      |
| Mayer Famillien úroky z pôžičiek                   | 08                | 4 366                        | 0      |
| Prolactal GmbH                                     | 02                | 6 379                        | 0      |
| PMI Immobilien, s.r.o. úroky z poskytnutej pôžičky | 08                | 0                            | 0      |
| PMI Immobilien, s.r.o. predaj služieb              | 02                | 22 620                       | 0      |
| PMI Immobilien, s.r.o. poskytnutá pôžička          | 08                | 38 596                       | 0      |
| Biomex Vermögensverwaltung GmbH                    | 03                | 172 635                      | 306738 |

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 03 – poskytnutie služby
- 04 – obchodné zastúpenie
- 05 – licencia
- 06 – transfer
- 07 – know-how
- 08 – úver, pôžička

09 – výpomoc  
10 – záruka  
11 – iný obchod

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

| Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |         |
|----------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|---------|
|                                                    |                   | 2016                         | 2015    |
| a                                                  | b                 | c                            | d       |
| <b>Dcérska spoločnosť</b>                          |                   |                              |         |
| Milsy Industries, s.r.o. predaj výrobkov a služieb | 02                | 22131                        | 117 905 |

2) **Prijmy a výhody členov orgánov** – štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, pričom sa uvádzajú najmä informácie o – odmenách za výkon funkcie vrátane dôchodkových programov, záruky a iné zabezpečenia, pôžičky (podmienky a úroky), použili majetku účtovnej jednotky na súkromné účely; v členení na jednotlivé orgány (informácie sa neuvádzajú vtedy, ak by umožnili identifikáciu finančnej situácie konkrétnej fyzickej osoby):

| Orgány účtovnej jednotky           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Štatutárny orgán</b>            |                       |                                              |
| - druh príjmu (výhody):            |                       |                                              |
| <b>Dozorný orgán</b>               |                       |                                              |
| - druh príjmu (výhody):            |                       |                                              |
| <b>Iný orgán účtovnej jednotky</b> |                       |                                              |
| - druh príjmu (výhody):            |                       |                                              |

#### Článok VIII – OSTATNÉ INFORMÁCIE

- 1) Informácie o práve poskytovať služby vo verejnom záujme: žiadne
- 2) Informácie o osobitnej kategórii priemyselnej výroby (§ 23d/6 ZoU): žiadne
- 3) Informácie o finančných vzťahoch s orgánmi verejnej moci (§ 23d/6 ZoU): žiadne

**A. 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<br>31.12.2016<br>f |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------|------------------|--------------|---------------------------|
|                                                                   | Stav k<br>1.1.2016<br>b      | Prírastky<br>c    | Úbytky<br>d      | Presuny<br>e |                           |
| a                                                                 | b                            | c                 | d                | e            | f                         |
| Základné imanie                                                   | 5000026                      | 0                 | 0                | 0            | 5000026                   |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          | 0                            | 0                 | 0                | 0            | 0                         |
| Zmena základného imania                                           | 0                            | 0                 | 0                | 0            | 0                         |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | 0                            | 0                 | 0                | 0            | 0                         |
| Emisné ážio                                                       | 0                            | 0                 | 0                | 0            | 0                         |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 7900000                      | 0                 | 0                | 0            | 7900000                   |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   | 0                            | 0                 | 0                | 0            | 0                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | 0                            | 0                 | 0                | 0            | 0                         |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         | 0                            | 0                 | 0                | 0            | 0                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0                            | 0                 | 0                | 0            | 0                         |
| Zákonný rezervný fond                                             | 500003                       | 0                 | 0                | 0            | 500003                    |
| Nedeliteľný fond                                                  | 0                            | 0                 | 0                | 0            | 0                         |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  | 0                            | 0                 | 0                | 0            | 0                         |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 3470372                      | 0                 | 0                | 0            | 3470372                   |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  | -8681622                     | -2845505          | 0                | 0            | -11527127                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | -2845505                     | 5 913             | 2845505          | 0            | 5 913                     |
| Ostatné položky vlastného imania                                  | 0                            | 0                 | 0                | 0            | 0                         |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            | 0                            | 0                 | 0                | 0            | 0                         |
| <b>Spolu</b>                                                      | <b>5 343 274</b>             | <b>-2 839 592</b> | <b>2 845 505</b> | <b>0</b>     | <b>5 349 187</b>          |

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

| Položka vlastného imania                                          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2015) |                  |                   |          |                      |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------|-------------------|----------|----------------------|
|                                                                   | Stav k<br>1.1.2015                                  | Prírastky        | Úbytky            | Presuny  | Stav k<br>31.12.2015 |
| a                                                                 | b                                                   | c                | d                 | e        | f                    |
| Základné imanie                                                   | 4 091 648                                           | 908 378          | 0                 | 0        | 5 000 026            |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          | 0                                                   | 0                | 0                 | 0        | 0                    |
| Zmena základného imania                                           | 0                                                   | 0                | 0                 | 0        | 0                    |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              | 0                                                   | 0                | 0                 | 0        | 0                    |
| Emisné ážio                                                       | 0                                                   | 0                | 0                 | 0        | 0                    |
| Ostatné kapitálové fondy                                          | 150 573                                             | 7 900 000        | 0                 | -150 573 | 7 900 000            |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   | 0                                                   | 0                | 0                 | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | 0                                                   | 0                | 0                 | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                         | 0                                                   | 0                | 0                 | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení | 0                                                   | 0                | 0                 | 0        | 0                    |
| Zákonný rezervný fond                                             | 476 312                                             |                  | 0                 | 23 691   | 500 003              |
| Nedeliteľný fond                                                  | 0                                                   | 0                | 0                 | 0        | 0                    |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  | 491 350                                             | 0                | 0                 | -491 350 | 0                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 2 852 140                                           | 0                | 0                 | 618 232  | 3 470 372            |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                  | -6 516 034                                          | -2 165 588       | 0                 |          | -8 681 622           |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | -2 165 588                                          | -2 845 505       | -2 165 588        | 0        | -2 845 505           |
| Ostatné položky vlastného imania                                  | 0                                                   | 0                | 0                 | 0        | 0                    |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa            | 0                                                   | 0                | 0                 | 0        | 0                    |
| <b>Spolu</b>                                                      | <b>-619 599</b>                                     | <b>3 797 285</b> | <b>-2 165 588</b> | <b>0</b> | <b>5 343 274</b>     |

### Prehľad peňažných tokov k 31.12.2016

| Označenie   | TVORBA A POUŽITIE                                                                                                                                                    |     | Hodnota v EUR   |                   |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------|-------------------|
|             |                                                                                                                                                                      |     | Bežné UO        | Predch. UO        |
|             |                                                                                                                                                                      |     | 31.12.2016      | 31.12.2015        |
| <b>A.</b>   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                          |     |                 |                   |
| <b>Z.</b>   | Zisk (+) - Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením                                                                                                     | +   | 58 206          |                   |
| <b>S.</b>   | Strata (-) - Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením                                                                                                   | -   |                 | -3 121 968        |
| <b>A.1.</b> | Úpravy o nepeňažné operácie /A1.1.až A1.13./                                                                                                                         | +/- | 975 780         | 2 529 947         |
| A.1.1.      | Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku                                                                                                           | +   | 867 463         | 1 108 457         |
| A.1.2.      | Zost.hod.DNM a DHM účt.pri vyradení do nákl.na BČ.okrem predaja                                                                                                      | +   |                 |                   |
| A.1.3.      | Odpisy opravnej poľ. k odplatne nadobud. majet.                                                                                                                      | +/- |                 |                   |
| A.1.4.      | Zmena stavu dlhodobých rezerv                                                                                                                                        | +/- |                 |                   |
| A.1.5.      | Zmena stavu opravných položiek                                                                                                                                       | +/- | -141 550        | 1 090 140         |
| A.1.6.      | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov /okrem prech. položiek úrokov a mim.nákl./                                                               | +/- | 5 044           | -8 886            |
| A.1.7.      | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov                                                                                                                 | -   |                 |                   |
| A.1.8.      | Úroky účtované do nákladov                                                                                                                                           | +   | 244 823         | 328 131           |
| A.1.9.      | Úroky účtované do výnosov                                                                                                                                            | -   |                 | -12               |
| A.1.10.     | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                                                  | -   |                 |                   |
| A.1.11.     | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedk.a peňaž.ekvivalent. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                                                  | +   |                 |                   |
| A.1.12.     | Výsledok z predaja dlhodobého majetku,s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent                                                                    | +/- |                 |                   |
| A.1.13.     | Ostatné nepeňažné operácie ovplyvňujúce HV z BČ                                                                                                                      | +/- |                 | 12 117            |
| <b>A.2.</b> | <b>Zmeny stavu pracovného kapitálu /A2.1. Až A.2.4/</b>                                                                                                              |     | <b>-668 188</b> | <b>-1 740 255</b> |
| A.2.1       | Zmena stavu pohľadávok zo základných podnik.činností                                                                                                                 | +/- | 333 406         | -268 421          |
| A.2.2       | Zmena stavu záväzkov zo základných podnik.činností                                                                                                                   | +/- | -982 387        | -1 402 411        |
| A.2.3       | Zmena stavu zásob                                                                                                                                                    | +/- | -19 207         | -69 423           |
| A.2.4       | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku<br>/len toho, ktorý nie je súčasťou peňažných ekvivalentov/                                                              | +/- |                 |                   |
| <b>A*</b>   | <b>Peňažné toky z prevádz.činn.s výnimkov príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-). (súčet Z/S+ A.1.+A.2.)</b> |     | <b>365 798</b>  | <b>-2 332 276</b> |
| <b>A.3.</b> | <b>Príjaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investič.činnosti</b>                                                                                       | +   | <b>0</b>        | <b>12</b>         |
| <b>A.4.</b> | <b>Výdavky na zaplatené úroky,okrem tých,ktoré sa začleňujú do fin.činn.</b>                                                                                         | -   | <b>-244 823</b> | <b>-328 131</b>   |
| <b>A.5.</b> | <b>Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností</b>                                                     | +   |                 |                   |

|      |                                                                                                             |     |         |            |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------|------------|
| A.6. | Výdavky na dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností   | -   |         |            |
| A**  | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet A*+A.3. až A.6.) upravené o vplyv.nepeňažných operácií a úrokov |     | 120 975 | -2 660 395 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov právnických osôb /vrátane zaplatených dodatočných vyrubení a vrátených preplatiek  | +/- | -2 880  | -2 880     |
| A.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť                                         | +   |         |            |
| A.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť                                        | -   |         |            |
| A*** | Čisté peňaž.toky z prevádz.činnosti (súčet A**+A.7. Až A.9.) upravené o vplyv.nepeňažných operácií a úrokov |     | 118 095 | -2 663 275 |

|       |                                                                                                                                                                                                                             |   |          |          |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|----------|----------|
| B.    | Peňažné toky z investičnej činnosti                                                                                                                                                                                         |   |          |          |
| B.1   | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (DNM)                                                                                                                                                                   | - |          |          |
| B.2   | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (DHM)                                                                                                                                                                     | - | -707 200 | -288 391 |
| B.3.  | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách,s výnimkou cenných papierov,ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+) |   |          |          |
| B.4.  | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku                                                                                                                                                                              | + |          |          |
| B.5.  | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku                                                                                                                                                                                | + | 7 132    | 6 074    |
| B.6.  | Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách,s výnimkou cenných papierov,ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie       | + |          |          |
| B.7.  | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku                                                                                                    | - |          |          |
| B.8.  | Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku                                                                                      | + |          |          |
| B.9.  | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku                                               | - |          |          |
| B.10. | Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke,ktorá je súčasťou konsolidovaného celku                                                       | + |          |          |
| B.11. | Príjmy z úrokov,s výnimkou tých,ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností                                                                                                                                                | + |          |          |
| B.12. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku,s výnimkou tých,ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností                                                                                                                    | + |          |          |
| B.13. | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou,ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie,alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti                                                               | - |          |          |
| B.14. | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou,ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie,alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti                                                                | + |          |          |

|              |                                                                                                                                                                              |            |                  |                  |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------|------------------|
| <b>B.15.</b> | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností                                                                                 | -          |                  |                  |
| <b>B.16.</b> | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť                                                                                                           | +          |                  |                  |
| <b>B.17.</b> | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť                                                                                                          | -          |                  |                  |
| <b>B.18.</b> | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť                                                                                                                           | +          |                  |                  |
| <b>B.19.</b> | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť                                                                                                                          | -          |                  |                  |
| <b>B*</b>    | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)</b>                                                                                                       |            | <b>-700 068</b>  | <b>-282 317</b>  |
|              |                                                                                                                                                                              |            |                  |                  |
| <b>C.</b>    | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                                     |            |                  |                  |
| <b>C.1.</b>  | <b>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. Až C.1.8.)</b>                                                                                                               | <b>+/-</b> | <b>0</b>         | <b>6 642 786</b> |
| C.1.1.       | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov                                                                                                                               | +          |                  |                  |
| C.1.2.       | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou                                                                  | +          |                  | 6 642 786        |
| C.1.3.       | Prijaté peňažné dary                                                                                                                                                         | +          |                  |                  |
| C.1.4.       | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi                                                                                                                                           | +          |                  |                  |
| C.1.5.       | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov                                                                                 | -          |                  |                  |
| C.1.6.       | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou                                                                                                            | -          |                  |                  |
| C.1.7.       | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou                                                 | -          |                  |                  |
| C.1.8.       | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania                                                                                                          | -          |                  |                  |
| <b>C.2.</b>  | <b>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. Až C.2.10.)</b>                                                  | <b>+/-</b> | <b>1 493 197</b> | <b>-457 013</b>  |
| C.2.1.       | Príjmy z emisie dlhodobých cenných papierov                                                                                                                                  | +          |                  |                  |
| C.2.2.       | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov                                                                                                                       | -          |                  |                  |
| C.2.3.       | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti | +          |                  |                  |

|             |                                                                                                                                                                                                        |          |          |           |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|-----------|
| C.2.4.      | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti               | -        |          |           |
| C.2.5.      | Príjmy z prijatých pôžičiek                                                                                                                                                                            | +        | 1700000  | 17498556  |
| C.2.6.      | Výdavky na splácanie pôžičiek                                                                                                                                                                          | -        | -82347   | -17829183 |
| C.2.7.      | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajíateľ vecí                                                                                                     | -        | -124 456 | -126 386  |
| C.2.8.      | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov | +        |          |           |
| C.2.9.      | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov   | -        |          |           |
| <b>C.3.</b> | <b>Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností</b>                                                                                                       | <b>-</b> |          |           |

|      |                                                                                                                                                                                   |     |            |            |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|------------|
| C.4. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností                                                              | -   |            |            |
| C.5. | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti                              | -   |            |            |
| C.6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti                               | +   |            |            |
| C.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností                                                                                          | -   |            |            |
| C.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť                                                                                                                  | +   |            |            |
| C.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť                                                                                                                 | -   |            |            |
| C*   | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)                                                                                                                      |     | 1 493 197  | 6 185 773  |
| D.   | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (súčet A + B + C)                                                                                                      | +/- | 911 224    | 3 240 181  |
| E.   | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia                                                                                                | +/- | -1 932 257 | -5 172 438 |
| F.   | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | +/- | -1 021 033 | -1 932 257 |
| G.   | Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                                                       | +/- |            |            |
| H.   | Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka       | +/- | -1 021 033 | -1 932 257 |