# OBSAH

Úvodné slovo....2
Informácie o spoločnoti....3
Organizačná zložka spoločnosti....4
Profil spoločnosti....6
Centrála a pobočky spoločnosti....7
Zamestnanci....8
Konkurenčné prostredie....8
Obchodné výsledky....9
Ekonomické výsledky spoločnosti....11
Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti....13
Príloha: Účtovná závierka za rok 2016....15

# Úvodné slovo

Vážení obchodní partneri,

Aj v roku 2016 pokračovalo S Slovensko Leasing vo svojej stratégii financovania Agro sektora a sústredenie sa primárne na financovanie poľnohospodárskych strojov a technológii. Celý tento segment zaznamenal počas roka 2016 citeľný pokles v porovnaní s rokom 2015, avšak ak sa pozrieme na roky 2013 a 2014 tak sú porovnateľné s obchodnými výsledkami dosiahnutými v roku 2016.
Dosiahnuté výsledky počas roka 2016 v rámci Asociácie leasingových spoločností SR dokumentujú nárast, keď členské spoločnosti uzatvorili obchody v celkovej čiastke 2 399mil. Eur.
V porovnaní s rokom 2015, dosiahli členské spoločnosti plnenie na úrovni 106%.
V kusovom vyjadrení išlo o takmer 93 tisíc nových zmlúv. Dominantnou komoditou aj naďalej zostávajú osobné automobily, s podielom 52% na celkovom objeme trhu.
Financovanie strojov a zariadení zaznamenalo v rámci celého leasingového trhu pokles o 8% resp. na úroveň 433mil. Eur pri počte 6 600 zmlúv. Segment poľnohospodárskych strojov a zariadení predstavoval podiel 33% z celkového objemu strojov a zariadení. V porovnaní s rokom 2015, to predstavuje citeľný pokles z 43%
Našu silnú pozíciu v segmente agro potvrdzuje aj fakt, že náš trhový podiel v segmente agro strojov a zariadení sa naďalej udržal na vysokej úrovni 39% aj v roku 2016.
Spoločnosť S Slovensko dosiahla v roku 2016 plnenie obchodného plánu v celkovej čiastke 58mil. Eur.
Aj v uplynulom roku bolo naše úsilie prioritne zamerané na odvetvie pôdohospodárstva a lesníctva pričom významnú časť tvorili projekty financované z fondov EÚ.
Aj napriek významnému poklesu celkového objemu financovania agro sektora (medziročný pokles o 28%) hodnotíme dosiahnuté celkové výsledky za 2016 pozitívne, keď sa spoločnosť S Slovensko, spol. s r.o. v rámci hodnotenia ALS SR umiestnila na 9. mieste. V našej hlavnej kategórii, stroje a zariadenia, sme dosiahli 4. miesto v rámci celého leasingového trhu SR.
Celkové dosiahnuté výsledky dávajú reálny predpoklad udržať priaznivý trend aj v roku 2017, pričom bude nutné naďalej dôsledne vytvárať predpoklady pre ďalšie rozširovanie klientskej základne a kvalitu celkových služieb. Na rok 2017 máme pripravené nové produkty, tak aby sme uspokojili očakávania našich klientov v Agro segmente.
Súčasne vo zvýšenej miere dbať na kvalitné zabezpečenie obchodov v súčinnosti s našimi obchodnými partnermi.

Dovoľte nám poďakovať sa v mene vedenia spoločnosti naším obchodným partnerom, zriaďovateľovi, financujúcim a spolupracujúcim partnerom a všetkým pracovníkom za dôveru a spoluprácu.

Mgr. Tibor Čunderlík
Generálny riaditeľ

Tomáš Revaj
obchodný riaditeľ

# Informácie o spoločnosti

**Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

S Slovensko, spol. s r.o.
Tomášikova 17
821 02 Bratislava
IČO: 35 812 419

Spoločnosť S Slovensko, spol. s r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 19. marca 2001 a do obchodného registra bola zapísaná 10. mája 2001. Spoločnosť je vedená v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka 24134/B.

**Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:**

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť,
- sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností,
- obstarávateľské služby spojené so správou nehnuteľností,
- reklamná činnosť,
- faktoring a forfaiting,
- leasingová činnosť,
- kúpa a predaj motorových vozidiel,
- prenájom a leasing motorových vozidiel,
- poradenská činnosť v predmete podnikania,
- poskytovanie úverov z vlastných zdrojov nebankovým spôsobom

**Orgány spoločnosti:**

| Konatelia: | |
|---|---|
| Ing. Tibor Čunderlík | od 20. 5. 2011 do 31. 12. 2016 |
| Tomáš Revaj | od 31. 12. 2011 do 31.12.2016 |

| Prokuristi: | |
|---|---|
| Martin Horvath | od 3. 4. 2008 do 31. 12. 2016 |
| Ing. Peter Magdin | od 3. 4. 2008 do 31. 12. 2016 |

**Štruktúra spoločníkov spoločnosti a ich podiel na základnom imaní:**

Erste Bank der österreichischen Sparkassen AG.
Podiel na základnom imaní 3 319 391,887 EUR teda 100%. Hlasovacie práva 100%.

**Informácie o konsolidovanom celku:**

Spoločnosť sa od roku 2016 zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Erste Group Bank AG. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

**Udalosti osobitného významu:**

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne skutočnosti osobitného významu, ktoré by ovplyvnili alebo ohrozili ďalšie fungovanie spoločnosti.

**Nadobúdanie cenných papierov a podielov:**

Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala o nadobúdaní vlastných dočasných listoch, obchodných podieloch a akciách a dočasných listoch a obchodných podieloch materskej účtovnej jednotky.

**Vydané cenné papiere:**

Spoločnosť v roku 2016 nevydala žiaden dlhopis, dlhopisy vydané v minulých rokoch boli splatené v priebehu roku 2014.

**Deriváty:**

Spoločnosť v roku 2016 zachovala rovnakú štruktúru derivátov ako mala v roku 2015.

**Organizačná zložka spoločnosti:**

Spoločnosť nemá v zahraničí organizačnú zložku.

**Náklady na výskum:**

Spoločnosť S Slovensko, spol. s r.o. v roku 2016 neinvestovala finančné prostriedky do výskumu a vývoja, napriek tomu sa snaží v rámci svojej činnosti pozitívne pôsobiť na životné prostredie a to predovšetkým tým, že sa financuje nové, prípadne málo opotrebované predmety leasingu.

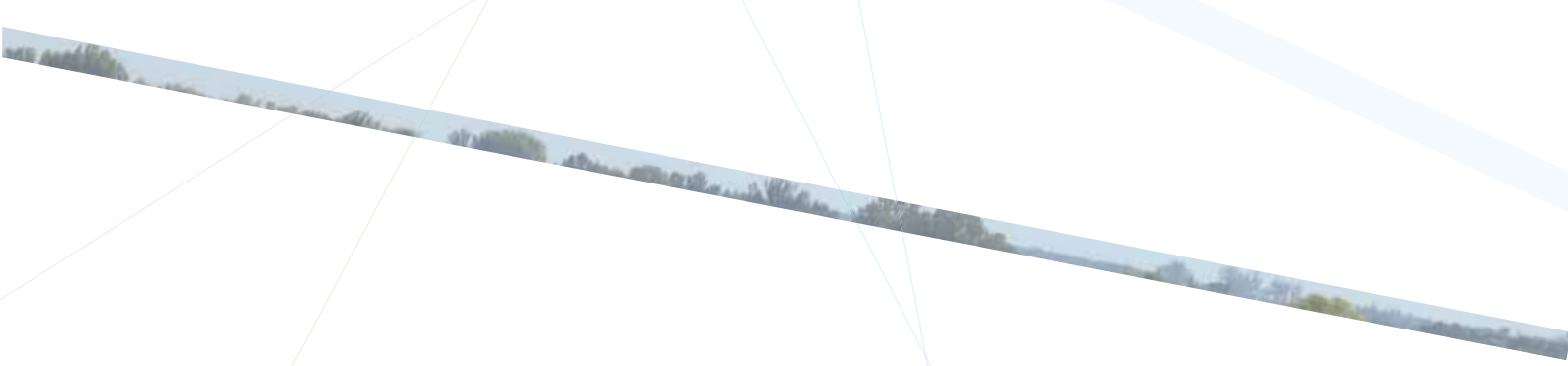
**Údaje požadované podľa osobitných predpisov:**

Spoločnosť nemá povinnosť vykazovať údaje požadované podľa osobitných predpisov za rok 2016.

**Návrh na rozdelenie zisku:**

O rozdelení hospodárskeho výsledku za rok 2016 rozhodlo valné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 11. mája 2017.

| Spoločnosť rozdelila zisk spoločnosti nasledovne: (údaje v EUR) | |
|---|---|
| Zvýšenie sociálneho fondu | 26.993 |
| Nerozdelený zisk | 2.420.000 |
| **Zisk po zdanení za rok 2016 celkom** | **2.446.993** |



# Profil spoločnosti

S Slovensko, spol. s r.o. pôsobí na slovenskom leasingovom trhu od roku 2001 a prostredníctvom svojich regionálnych oblastí a pobočiek zaujala svoje nezastupiteľné miesto v rámci celej SR.

Je 100% dcérskou spoločnosťou Erste Group Bank AG, čím sa radíme medzi členov skupiny Erste Group.

Spoločnosť je členom Asociácie leasingových spoločností Slovenskej republiky.
S Slovensko, spol. s r.o. ponúka svojim klientom širokú paletu produktov:

- finančný leasing
- operatívny leasing
- obchodný úver
- leasing nehnuteľností

Spoločnosť S Slovensko, spol. s r.o. sa môže oprieť o silné zázemie zahraničnej banky, dobré technické a odborné vybavenie a najmä širokú základňu našich obchodných partnerov na území celej SR.

Spolu s Vami sa teším na ďalšiu úspešnú spoluprácu.

# Centrála a pobočky spoločnosti

**CENTRÁLA BRATISLAVA**
Tomášikova 17, 821 02 Bratislava
Tel.: 02 48 26 94 50
fax: 02 48 26 94 51
e-mail: bratislava@sslovensko.sk

**Oblasť Bratislava**

Pobočka Bratislava
Tomášikova 19, 821 02 Bratislava
Tel.: 02 48 26 94 70
fax: 02 48 26 94 56
e-mail: bratislava@sslovensko.sk

Pobočka Piešťany
Winterova 28, 921 01 Piešťany
Tel: 033 77 34 471
fax: 033 77 34 472
e-mail: piestany@sslovensko.sk

**Oblasť Stred**

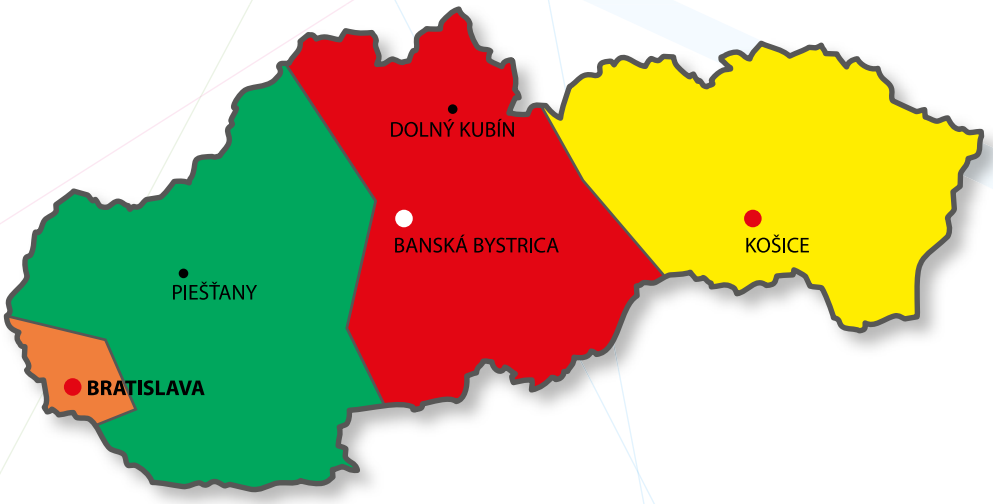
Pobočka Banská Bystrica
Nám. Kuzmányho 7, 974 01 Banská Bystrica
Tel.: 048 415 17 35
fax: 048 415 17 37
e-mail: banskabystrica@sslovensko.sk

Pobočka Dolný Kubín

Radlinského 1729 – Hotel Severan, 026 01
Dolný Kubín
Tel: 0903 705 193
e-mail: dolnykubin@sslovensko.sk

**Oblasť Východ**

Pobočka Košice
Hlavná 117, 040 01 Košice
Tel.: 055 72 888 35, fax: 055 72 888 36
e-mail: kosice@sslovensko.sk

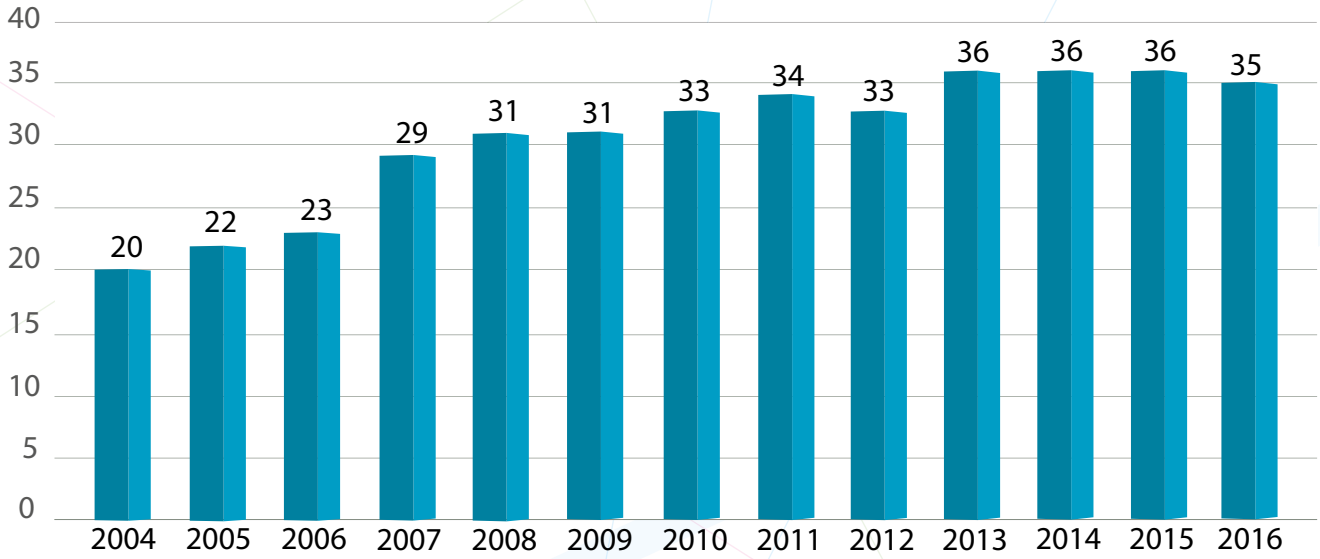


# Zamestnanci

Ľudský potenciál sa stáva konkurenčnou výhodou, čo pre našu spoločnosť znamená schopný a kvalifikovaný zamestnanec.

S Slovensko, spol. s r.o. pôsobí na celom území Slovenskej republiky so stabilizovaným počtom pracovníkov. Priemerný počet zamestnancov ostal v roku 2016 na úrovni 35 zamestnancov.

**Počet zamestnancov**




# Konkurenčné prostredie

Na slovenskom leasingovom trhu, aktívne pôsobilo v rámci Asociácie 32 členských leasingových spoločností a 5 pridružených členov. Tieto spoločnosti v roku 2016 uzatvorili takmer 93tis. zmlúv, v ktorých financovali hnuteľné a nehnuteľné predmety v obstarávacej cene 2 399 mil. EUR, čo oproti predchádzajúcemu roku objemovo predstavuje nárast o 6%.

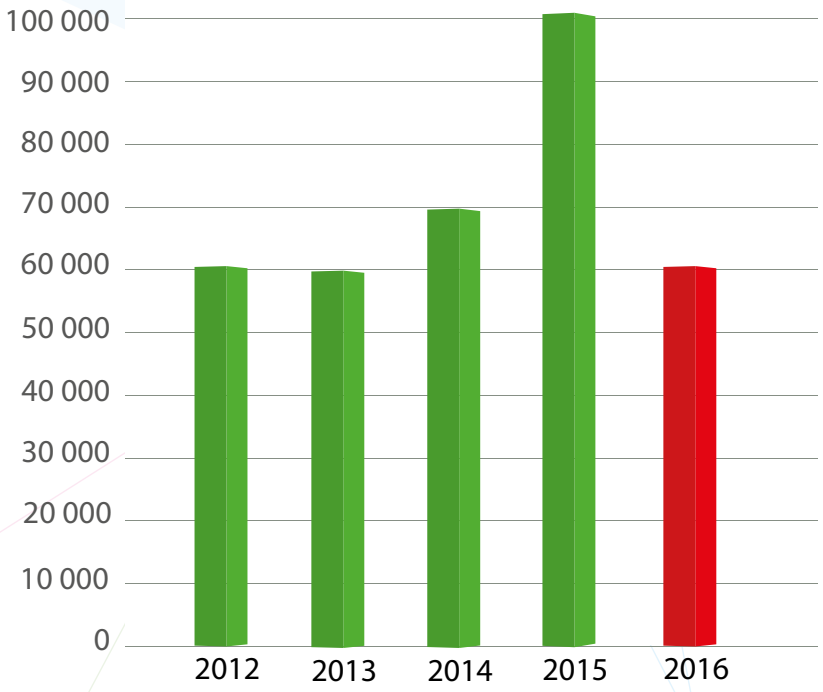
# Obchodné výsledky

Financovaná hodnota nových obchodných prípadov S Slovensko Leasing v 2016 dosiahla 57 981 tis. eur.

S Slovensko, spol. s r.o. uzatvorilo v tomto čase obchodných 738 zmlúv, čo je o 10% menej ako v roku 2015, ktorý sa vyznačoval vysokou mierou financovania projektov spolufinancovaných z fondov EU.

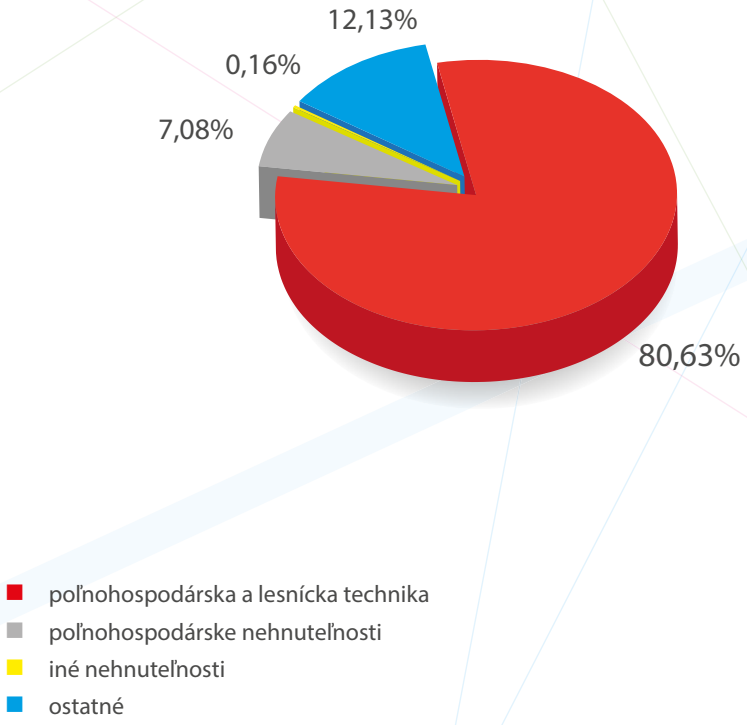
Priemerná výška obchodu 78 tis. eur bola o 35% nižšia ako v predchádzajúcom roku, čo do značnej miery tiež spôsobil vysoký podiel financovania projektov spolufinancovaných z fondov EU v roku 2015.

**Vývoj objemov financovanej hodnoty 2011-2016**



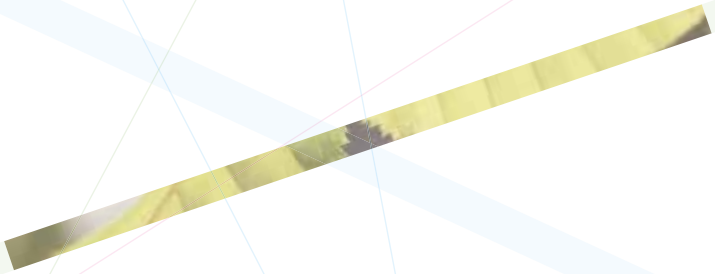
| Z celkového objemu uzatvorených obchodov v roku 2016 je : | |
|---|---|
| finančný a operatívny leasing | 21 805 tis. EUR |
| obchodný úver | 36 175 tis. EUR |

| Členenie podľa základných komodít predstavuje nasledovné plnenie : | |
|---|---|
| poľnohospodárska a lesnícka technika | 80,63 % |
| poľnohospodárske nehnuteľnosti | 7,08 % |
| iné nehnuteľnosti | 0,16 % |
| ostatné | 12,13 % |



# Ekonomické výsledky spoločnosti

- Spoločnosť S Slovensko spol. s r.o. dosiahla v roku 2016 výsledok hospodárenia po zdanení vo výške 2.446.993,29 EUR čo predstavuje pokles oproti roku 2015 o 2,05%.
- Bilančná suma klesla oproti roku 2015 o 8,37 %, a to zo sumy 161 358 265 EUR na sumu 147 853 332 EUR. Zníženie celkových aktív je spôsobené poklesom počtu nových zmlúv a celkovým poklesom portfólia spoločnosti,
- Podiel vlastného kapitálu na bilančnej sume zaznamenal nárast oproti roku 2015 o 47,35%.



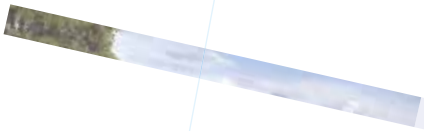
- Celkové dosiahnuté výnosy v roku 2016 vzrástli oproti minulému roku. V medziročnom porovnaní výnosov je zaznamenaný nárast o 6,54 %, a to zo 40 781 973 € v roku 2015 na 43 449 693 EUR v roku 2016. Celkový objem výnosov v roku 2016 bol výrazne ovplyvnený nárastom nových obchodov financovaných formou finančného leasingu. Nárast celkových výnosov má nulový dopad na čisté hospodárenie spoločnosti, nakoľko došlo k rovnakému zvýšeniu aj na strane celkových nákladov. Ide o účtovný efekt pri účtovní finančných leasingov.

- Individuálna účtovná závierka spoločnosti S Slovensko spol. s r.o. za rok 2016 spolu so správou audítora sú súčasťou prílohy v ďalšej časti tejto výročnej správy.

# Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

**V záujme udržania objemu a vývoja kvality poskytovaných služieb je pre rok 2017 hlavný cieľ:**

- Upevniť stabilitu spoločnosti S Slovensko, spol. s r.o. na slovenskom leasingovom trhu v súčinnosti s požiadavkami a cieľmi skupiny ERSTE a zachovať si prioritné postavenie na trhu so subjektami poľnohospodárskej sféry,
- Zvyšovať kvalitu poskytovaných leasingových a úverových služieb najmä cestou vyššej eliminácie rizík predmetov, financovaných našou spoločnosťou / vlastné poistenie, kontrola, väčšia súčinnosť s členskou základňou,
- Stratégiu spoločnosti prispôsobiť náročným trhovým podmienkam na slovenskom leasingovom trhu, vyplývajúceho z detailného poznania potrieb našich klientov a partnerov,
- Ako leader v oblasti financovania agro sektora prichádzať s neustálou inováciou, ktorá bude promptne reagovať na meniace sa externé prostredie ako aj očakávania našich klientov.
- Naďalej upevňovať spoluprácu s obchodnými partnermi – predajcami poľnohospodárskej a lesníckej techniky a našimi klientami používaním nových, osvedčených foriem spolupráce (marketing, predfinancovanie, zvýhodnené podmienky pre vybraných klientov a pod.).



Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Hodžovo námestie 1A
811 06 Bratislava
Slovenská republika

Tel: +421 2 3333 9111
Fax: +421 2 3333 9222
ey.com

## Správa nezávislého audítora

Vlastníkovi spoločnosti S Slovensko, spol s r.o.:

### *Správa z auditu účtovnej závierky*

*Názor*

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

Podľa 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 v súlade 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, „ISAs"). 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 a osôb poverených spravovaním 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.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkaznictva Spoločnosti.

*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 ISAs 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

Spoločnosť zo skupiny Ernst & Young Global Limited
Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o., IČO: 35 840 463, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 27004/B a v zozname audítorov vedenom Slovenskou komorou audítorov pod č. 257.

očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISAs, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

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

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

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

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

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

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

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

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

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

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

22. marca 2017
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.
Licencia SKAU č. 257

Ing. Daniel Draganovský, štatutárny audítor
Licencia SKAU č. 893



SLOVENSKO LEASING

## VÝKAZY

# S SLOVENSKO, spol. s r.o.

# SÚVAHA

IČO: 35812419
Tomašiková 17, 821 02 Bratislava

k 31. 12. 2016
v celých EUR

| | STRANA AKTÍV | | 1 | Bežné účtovné obdobie: Brutto - časť 1 / Korekcia - časť 2 | Bežné účtovné obdobie: Netto 2 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: Netto 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | **SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74** | **001** | | **164 901 533** | **147 853 332** | |
| | | | | **17 048 201** | | **161 358 265** |
| **A** | **Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21** | **002** | | **8 578 191** | **5 863 726** | |
| | | | | **2 714 465** | | **8 401 755** |
| A.I. | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10) | 003 | | 62 264 | 8 054 | |
| | | | | 54 210 | | 11 675 |
| A.I.1. | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/ | 004 | | | | |
| 2. | Softvér (013) - /073, 091A/ | 005 | | 51 859 | 6 221 | |
| | | | | 45 638 | | 7 842 |
| 3. | Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/ | 006 | | 10 405 | 1 833 | |
| | | | | 8 572 | | 3 833 |
| 4. | Goodwill (015) - /075, 091A/ | 007 | | | | |
| 5. | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/ | 008 | | | | |
| 6. | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/ | 009 | | | | |
| 7. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/ | 010 | | | | |
| **A.II.** | **Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)** | **011** | | **8 515 927** | **5 855 672** | |
| | | | | **2 660 255** | | **8 390 080** |
| A.II.1. | Pozemky (031) - /092A/ | 012 | | | | |
| 2. | Stavby (021) - /081, 092A/ | 013 | | | | |
| 3. | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/ | 014 | | 8 515 927 | 5 855 672 | |
| | | | | 2 660 255 | | 8 390 080 |
| 4. | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/ | 015 | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 5. | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/ | 016 | | | |
| 6. | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) -/089, 08X, 092A/ | 017 | | | |
| 7. | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/ | 018 | | | |
| 8. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/ | 019 | | | |
| 9. | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098 | 020 | | | |
| **A.III.** | **Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)** | **021** | | | |
| A.III.1. | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/ | 022 | | | |
| 2. | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 023 | | | |
| 3. | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/ | 024 | | | |
| 4. | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 025 | | | |
| 5. | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/ | 026 | | | |
| 6. | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/ | 027 | | | |
| 7. | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A,06XA) - /096A/ | 028 | | | |
| 8. | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 029 | | | |
| 9. | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA) | 030 | | | |
| 10. | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/ | 031 | | | |
| 11. | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok 053) - /095A/ | 032 | | | |
| **B** | **Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71** | **033** | **155 620 669** | **141 286 933** | |
| | | | **14 333 736** | | **152 358 631** |
| B.I. | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40) | 034 | 2 397 944 | 2 083 518 | |
| | | | 314 426 | | 737 428 |
| B.I.1. | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/ | 035 | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) -/192, 193, 19X/ | 036 | | | |
| 3. | Výrobky (123) - /194/ | 037 | | | |
| 4. | Zvieratá (124) - /195/ | 038 | | | |
| 5. | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/ | 039 | 2 397 944 | 2 083 518 | |
| | | | 314 426 | | 737 428 |
| 6. | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/ | 040 | | | |
| **B.II.** | **Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)** | **041** | **83 121 450** | **81 233 357** | |
| | | | **1 888 093** | | **86 902 257** |
| B.II.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45) | 042 | | | |
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 043 | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 044 | | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 045 | | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 046 | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 047 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 048 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/ | 049 | | | |
| 6. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 050 | | | |
| 7. | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 051 | 82 209 158 | 80 321 065 | |
| | | | 1 888 093 | | 86 098 363 |
| 8. | Odložená daňová pohľadávka (481A) | 052 | 912 292 | 912 292 | |
| | | | | | 803 894 |
| **B.III.** | **Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)** | **053** | **69 977 298** | **57 846 081** | |
| | | | **12 131 217** | | **63 658 189** |
| B.III.1. | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57) | 054 | 17 025 308 | 6 146 946 | |
| | | | 10 878 362 | | 6 115 586 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1.a. | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 055 | | | |
| 1.b. | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 056 | | | |
| 1.c. | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 057 | 17 025 308 | 6 146 946 | |
| | | | 10 878 362 | | 6 115 586 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 058 | | | |
| 3. | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 059 | | | |
| 4. | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/ | 060 | | | |
| 5. | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/ | 061 | | | |
| 6. | Sociálne poistenie (336A) - /391A/ | 062 | | | |
| 7. | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/ | 063 | 50 828 | 50 828 | |
| 8. | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A) | 064 | 671 | 671 | |
| | | | | | 2 760 |
| 9. | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/ | 065 | 52 900 491 | 51 647 636 | |
| | | | 1 252 855 | | 57 539 843 |
| **B.IV.** | **Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)** | **066** | | | |
| B.IV.1. | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 067 | | | |
| 2. | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/ | 068 | | | |
| 3. | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252) | 069 | | | |
| 4. | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/ | 070 | | | |
| **B.V.** | **Finančné účty r. 72 + r. 73** | **071** | **123 977** | **123 977** | |
| | | | | | **1 060 757** |
| B.V.1. | Peniaze (211, 213, 21X) | 072 | 6 653 | 6 653 | |
| | | | | | 10 763 |
| 2. | Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261) | 073 | 117 324 | 117 324 | |
| | | | | | 1 049 994 |
| **C.** | **Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)** | **074** | **702 673** | **702 673** | |
| | | | | | **597 879** |
| C.1. | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A) | 075 | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 2. | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A) | 076 | 25 764 | 25 764 | |
| | | | | | 20 422 |
| 3. | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A) | 077 | | | |
| 4. | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A) | 078 | 676 909 | 676 909 | |
| | | | | | 577 457 |

# S SLOVENSKO, spol. s r.o. SÚVAHA

IČO: 35812419
Tomašiková 17, 821 02 Bratislava

k 31. 12. 2016
v celých EUR

| | | | BEŽNÉ OBDOBIE | BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚCE ÚČTOVNÉ OBDOBIE |
|---|---|---|---|---|
| | STRANA PASÍV | | EUR | EUR |
| | **SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141** | **079** | **147 853 332** | **161 358 265** |
| **A.** | **Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100** | **080** | **9 967 137** | **7 382 046** |
| **A.I.** | **Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)** | **081** | **3 319 392** | **3 319 392** |
| A.I.1. | Základné imanie (411 alebo +/- 491) | 082 | 3 319 392 | 3 319 392 |
| 2. | Zmena základného imania +/- 419 | 083 | | |
| 3. | Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353) | 084 | | |
| **A.II.** | **Emisné ážio (412)** | **085** | | |
| **A.III.** | **Ostatné kapitálové fondy (413)** | **086** | **1 600 000** | **1 600 000** |
| **A.IV.** | **Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89** | **087** | **331 939** | **331 939** |
| A.IV.1. | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422) | 088 | 331 939 | 331 939 |
| 2. | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A) | 089 | | |
| **A.V.** | **Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92** | **090** | | |
| A.V.1. | Štatutárne fondy (423, 42X) | 091 | | |
| 2. | Ostatné fondy (427, 42X) | 092 | | |
| **A.VI.** | **Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)** | **093** | **-211 187** | **-367 529** |
| A.VI.1. | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414) | 094 | -211 187 | -367 529 |
| 2. | Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415) | 095 | | |
| 3. | Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení (+/- 416) | 096 | | |
| **A.VII.** | **Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99** | **097** | **2 480 000** | |
| A.VII.1. | Nerozdelený zisk minulých rokov (428) | 098 | 2 480 000 | |
| 2. | Neuhradená strata minulých rokov (/-/429) | 099 | | |
| **A.VIII.** | **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+-/ r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)** | **100** | **2 446 993** | **2 498 244** |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **B** | **Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140** | **101** | **137 770 525** | **153 874 068** |
| **B.I.** | **Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)** | **102** | **106 546** | **88 910** |
| B.I.1. | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106) | 103 | | |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A) | 104 | | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným | 105 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A) | 106 | | |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 107 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA) | 108 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným čtovným jednotkám (471A, 47XA) | 109 | | |
| 5. | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA) | 110 | | |
| 6. | Dlhodobé prijaté preddavky (475A) | 111 | | |
| 7. | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A) | 112 | | |
| 8. | Vydané dlhopisy (473A/-/255A) | 113 | | |
| 9. | Záväzky zo sociálneho fondu (472) | 114 | 106 546 | 88 910 |
| 10. | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA) | 115 | | |
| 11. | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 116 | | |
| 12. | Odložený daňový záväzok (481A) | 117 | | |
| **B.II.** | **Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120** | **118** | **23 021** | **22 123** |
| B.II.1. | Zákonné rezervy (451A) | 119 | | |
| 2. | Ostatné rezervy (459A, 45XA) | 120 | 23 021 | 22 123 |
| **B.III.** | **Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)** | **121** | **100 000 000** | |
| **B.IV.** | **Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)** | **122** | **2 232 104** | **6 705 984** |
| B.IV.1. | Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126) | 123 | 1 668 275 | 5 381 389 |
| 1.a. | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 124 | | |
| 1.b. | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 125 | | |
| 1.c. | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA) | 126 | 1 668 275 | 5 381 389 |
| 2. | Čistá hodnota zákazky (316A) | 127 | | |
| 3. | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 128 | | |
| 4. | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA) | 129 | | |
| 5. | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A) | 130 | | |
| 6. | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A) | 131 | 140 718 | 85 381 |
| 7. | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A) | 132 | 48 005 | 49 349 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 8. | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X) | 133 | 150 091 | 883 782 |
| 9. | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A) | 134 | 155 861 | 313 151 |
| 10. | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA) | 135 | 69 154 | -7 068 |
| **B.V.** | **Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138** | **136** | **408 854** | **364 552** |
| B.V.1. | Zákonné rezervy (323A, 451A) | 137 | 94 854 | 50 372 |
| 2. | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA) | 138 | 314 000 | 314 180 |
| **B.VI.** | **Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)** | **139** | **35 000 000** | **146 692 499** |
| **B.VII.** | **Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)** | **140** | | |
| **C.** | **Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)** | **141** | **115 670** | **102 151** |
| C.1. | Výdavky budúcich období dlhodobé (383A) | 142 | | |
| 2. | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A) | 143 | 43 964 | 2 387 |
| 3. | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A) | 144 | | |
| 4. | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A) | 145 | 71 706 | 99 764 |

# S SLOVENSKO, spol. s r.o.

## VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

IČO: 35812419
Tomašiková 17, 821 02 Bratislava

za obdobie od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2016
v celých EUR

| | | | SKUTOČNOSŤ | |
|---|---|---|---|---|
| | | | BEŽNÉ ÚČTOVNÉ OBDOBIE | BEZPROSTREDNE PREDCHÁDZAJÚCE OBDOBIE |
| | | | EUR | EUR |
| * | **Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)** | **01** | **43 449 693** | **40 781 957** |
| ** | **Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)** | **02** | **34 848 069** | **32 217 906** |
| **I.** | **Tržby z predaja tovaru (604, 607)** | 03 | 25 269 279 | 25 571 022 |
| II. | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601) | 04 | | |
| III. | Tržby z predaja služieb (602, 606) | 05 | 1 580 049 | 2 102 317 |
| IV. | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61) | 06 | | |
| V. | Aktivácia (účtová skupina 62) | 07 | | |
| VI. | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642) | 08 | 5 635 205 | 3 765 985 |
| VII. | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657) | 09 | 2 363 536 | 778 582 |
| ** | **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** | **37 563 957** | **34 444 719** |
| A. | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507) | 11 | 25 054 367 | 25 411 087 |
| B. | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503) | 12 | 99 728 | 73 452 |
| C. | Opravné položky k zásobám (+/-) (505) | 13 | 90 342 | -143 178 |
| D. | Služby (účtová skupina 51) | 14 | 880 026 | 835 038 |
| E. | Osobné náklady (r. 16 až r. 19) | 15 | 1 817 570 | 1 866 556 |
| E.1. | Mzdové náklady (521, 522) | 16 | 1 387 349 | 1 445 938 |
| 2. | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523) | 17 | 19 980 | 19 980 |
| 3. | Náklady na sociálne poistenie, (524, 525, 526) | 18 | 381 781 | 371 902 |
| 4. | Sociálne náklady (527, 528) | 19 | 28 460 | 28 736 |
| F. | Dane a poplatky (účtová skupina 53) | 20 | 44 479 | 78 733 |
| G. | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23) | 21 | 1 924 118 | 2 029 772 |
| G.1 | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551) | 22 | 1 924 118 | 2 029 772 |
| 2. | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553) | 23 | | |
| H. | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542) | 24 | 4 862 849 | 3 691 519 |
| I. | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547) | 25 | 1 467 063 | 516 912 |
| J. | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557) | 26 | 1 323 415 | 84 828 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| *** | **Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)** | **27** | **-2 715 888** | **-2 226 813** |
| * | **Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)** | **28** | **724 865** | **1 496 940** |
| ** | **Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44** | **29** | **8 601 627** | **8 564 065** |
| VIII. | Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661) | 30 | | |
| IX. | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34) | 31 | | |
| IX.1. | Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A) | 32 | | |
| 2. | Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A) | 33 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A) | 34 | | |
| X. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38) | 35 | | |
| X.1 | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A) | 36 | | |
| 2. | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A) | 37 | | |
| 3. | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A) | 38 | | |
| XI. | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41) | 39 | 8 601 624 | 8 564 051 |
| XI.1 | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A) | 40 | | |
| 2. | Ostatné výnosové úroky (662A) | 41 | 8 601 624 | 8 564 051 |
| XII. | Kurzové zisky (663) | 42 | 3 | 4 |
| XIII. | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667) | 43 | | |
| XIV. | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668) | 44 | | 10 |
| ** | **Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54** | **45** | **2 630 955** | **3 090 474** |
| K. | Predané cenné papiere a podiely (561) | 46 | | |
| L. | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566) | 47 | | |
| M. | Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565) | 48 | | |
| N. | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51) | 49 | 2 369 906 | 2 587 805 |
| N.1. | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A) | 50 | 2 369 906 | 2 587 805 |
| 2. | Ostatné nákladové úroky (562A) | 51 | | |
| O. | Kurzové straty (563) | 52 | 2 548 | 2 897 |
| P. | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567) | 53 | 225 742 | 451 110 |
| Q. | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569) | 54 | 32 759 | 48 662 |
| *** | **Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)** | **55** | **5 970 672** | **5 473 591** |
| **** | **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)** | **56** | **3 254 784** | **3 246 778** |
| R | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59) | 57 | 807 791 | 748 534 |
| R.1 | Daň z príjmov splatná (591, 595) | 58 | 952 351 | 1 003 210 |
| 2. | Daň z príjmov odložená (+/-) (592) | 59 | -144 560 | -254 676 |
| S. | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596) | 60 | | |
| **** | **Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)** | **61** | **2 446 993** | **2 498 244** |

# POZNÁMKY
# individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2016

Obchodné meno spoločnosti:

S Slovensko, spol. s r.o.

Sídlo:

Tomášikova 17
Bratislava 821 02

IČO: 35 812 419
DIČ: 2020 2835 18

Za obdobie od 01 2016 do 12 2016
Bezprostredne predchádz. obdobie od 01 2015 do 12 2015

**Poznámky k účtovným výkazom**
**k 31. decembru 2016 (údaje v tabuľkách sú uvedené v eurocentoch / celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

**Poznámka:**
Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurocentoch / celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

SK NACE: 64.92., Účtovná zavierka – riadna, Účtovná jednotka - veľká

| Zostavené dňa: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
|---|---|---|---|
| 08. 03. 2017 | | | |
| Schválené dňa: | | | |
| 11. 05. 2017 | | | |

## A | VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

### 1 | Základné údaje o spoločnosti

| | |
|---|---|
| Obchodné meno a sídlo | S Slovensko, spol. s r.o. , Tomášikova 17 , Bratislava 821 02 |
| Dátum založenia | 19.3.2001 |
| Dátum vzniku (podľa obchodného registra) | 10.5.2001 |
| Hospodárska činnosť | – kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti,<br>– kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti<br>– sprostredkovateľská činnosť<br>– sprostredkovanie kúpy, predaja a prenájmu nehnuteľností<br>– obstarávateľské služby spojené so správou nehnuteľností<br>– reklamná činnosť<br>– faktoring a forfaiting<br>– leasingová činnosť<br>– kúpa a predaj motorových vozidiel<br>– prenájom a leasing motorových vozidiel<br>– poradenská činnosť v oblasti predmetu podnikania<br>– poskytovanie úverov z vlastných zdrojov nebankovým spôsobom |

### 2 | Zamestnanci

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 35 | 37 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 33 | 36 |
| počet vedúcich zamestnancov | 7 | 7 |

## 3 | Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za S Slovensko, spol. s r.o. bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2016 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

## 4 | Schválenie účtovnej závierky za rok 2015

Účtovnú závierku spoločnosti S Slovensko, spol. s r.o. za rok 2015 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 4.5.2016.

## 5 | Členovia orgánov spoločnosti

| Orgán | Funkcia | Meno |
|---|---|---|
| Konatelia | Konateľ | Mgr. Tibor Čunderlík, od: 20. 5. 2011 – 31. 12. 2016 |
| | Konateľ | Tomáš Revaj, od: 31. 12. 2011 – 31. 12. 2016 |
| Prokuristi | Prokurista | Martin Horvath, od: 3. 4. 2008 – 31. 12. 2016 |
| | Prokurista | Ing. Peter Magdin, od: 3. 4. 2008 – 31. 12. 2016 |

## 6 | Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní

| Spoločník, akcionár | Podiel na základnom imaní | | Podiel na hlasovacích právach v % | Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % |
|---|---|---|---|---|
| | absolútne | v % | | |
| Erste Bank der österreichishen Sparkassen AG (do 22.12.2016) | 3 319 391,887 | 100 | 100 | 100 |
| Erste Group Bank AG (od 23.12.2016) | 3 319 391,887 | 100 | 100 | 100 |
| Spolu | 3 319 391,887 | 100 | 100 | 100 |

## 7 | Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Erste Group Bank AG, Am Belvedere 1, Viedeň A-1100, Rakúska republika. Konsolidovanú účtovnú závierku zostavuje spoločnosť Erste Group Bank AG. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

## B | POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
2. Účtovná závierka za rok 2016 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

### 9 | Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

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

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (prepravné a clo).

• Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci nasledujúcom po mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

| Druh majetku | Životnosť | Ročná sadzba odpisov |
|---|---|---|
| Stroje a zariadenia | 6 - 12 rokov | 16,7 – 8,3 % |
| Dopravné prostriedky | 4 roky | 25,0 % |
| Prenajatý majetok – Operatívny leasing | 6 rokov | 16,7 % |
| Softvér | 4 roky | 25,0 % |

SpoločnSpoločnosť uplatňuje v niektorých prípadoch komponentný spôsob odpisovania, t.j. pri tvorbe odpisového plánu sa zohľadnila rôzna doba použiteľnosti a rôzny priebeh opotrebenia jednotlivých oddeliteľných súčastí dlhodobého majetku.

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o daniach z príjmov platných pre zrýchlené odpisovanie.

**b) Cenné papiere a podiely**

Dlhodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena predstavuje cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).

**c) Zásoby**

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrňuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.

**d) Pohľadávky**

• pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
• pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.

Pri dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.

**e) Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

**f) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy**

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

**g) Rezervy**

Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku.

**h) Záväzky**

• pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
• pri prevzatí – obstarávacou cenou.

**i) Odložené dane**

Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužité daňové odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

**j) Leasing**

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

Pri finančnom prenájme kde je spoločnosť prenajímateľom, je majetok v súvahe vykázaný ako „Dlhodobé iné pohľadávky" (r. 051 súvahy) a krátkodobá časť ako krátkodobé „Iné pohľadávky" (r. 065 súvahy) vo výške istiny (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné výnosy). Nerealizované finančné výnosy, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a istinou, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Uvedený spôsob účtovania je platný pre nové zmluvy, uzatvorené po 1. januári 2004

**k) Deriváty**

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

• zodpovedajú stratégii účtovnej jednotky v riadení rizík,
• zabezpečovací vzťah je od začiatku formálne zdokumentovaný
• zabezpečenie je efektívne, pričom za efektívne sa považuje, ak v priebehu zabezpečovacieho vzťahu budú zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov zodpovedať zabezpečovanému riziku, prípadne celkové zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích nástrojov sú v rozpätí 80% až 125% zmien reálnych hodnôt zabezpečovaných nástrojov zodpovedajúcich zabezpečovanému riziku. Pri efektívnosti zabezpečenia sa zisťuje, či je zabezpečenie efektívne, a to na začiatku zabezpečenia a aspoň ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky, mimoriadnej účtovnej závierky alebo priebežnej účtovnej závierky.

V ostatných prípadoch sa jedná o deriváty určené na obchodovanie.

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

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sa deriváty preceňujú na reálnu hodnotu.
Ak deriváty nie je možné preceniť reálnou hodnotou, ktorou je trhová cena na verejnom trhu, použije sa kvalifikovaný odhad. Na určenie reálnej hodnoty sa použije model oceňovania s preukázateľnými údajmi. Ak sa odborný odhad nedá vypracovať, alebo ak sú náklady na získanie informácií o precenení neúmerné jeho významu, potom sa o reálnej hodnote neúčtuje, ak nie je zrejmé, že došlo k znehodnoteniu derivátu.

Ak je derivát klasifikovaný ako derivát určený na obchodovanie na tuzemskej burze, zahraničnej burze alebo inom verejnom trhu, ku dňu zostavenia účtovnej závierky

sa účtuje zmena reálnej hodnoty doložená údajmi z verejného trhu do finančných nákladov / výnosov. Zmena reálnej hodnoty derivátov určených na obchodovanie na neverejnom trhu sa ku dňu zostavenia účtovnej závierky účtuje do vlastného imania.

Zmeny reálnych hodnôt zabezpečovacích derivátov sa účtujú do vlastného imania (voči účtu 414). Ak je zabezpečovaný majetok a záväzky, ak sa so zabezpečovacím derivátom obchoduje na verejnom trhu a ak sa zmeny reálnej hodnoty dajú doložiť údajmi z verejného trhu, alebo ak sa so zabezpečovacím derivátom neobchoduje na verejnom trhu, ale derivátový obchod sa uskutoční podľa uzavretej zmluvy najneskôr do konca nasledujúceho účtovného obdobia, následne sa na ťarchu príslušného účtu nákladov a v prospech príslušného účtu výnosov účtuje nielen o zmenách reálnych hodnôt zabezpečeného majetku a záväzkov, ale aj o zabezpečovacích derivátoch.

Zabezpečovacie deriváty, ktoré nesúvisia so zabezpečovanými nástrojmi účtovanými v súvahe, sa účtujú voči účtu 414 vo vlastnom imaní. Zrealizované zabezpečovacie derivátové transakcie (napríklad amortizácia tohto zabezpečovacieho derivátu v prípade expirácie opcie) sa účtujú oproti účtu nákladov a výnosov.

**l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi sa oceňujú trhovou cenou.

Spoločnosť v roku 2016 evidovala pohľadávky, kde riziko pohybu úrokových mier zabezpečovala derivátmi. Spoločnosť má vo všeobecnosti stratégiu mať na pasívach aj na aktívnych úveroch pohyblivé úrokové sadzby. Úvery pre klientov, kde spoločnosť dohodne pevné úrokové sadzby, zabezpečuje derivátmi na zabezpečenie úrokového rizika tak, aby úrok kopíroval všeobecný pohyb úrokových nákladov pasív spoločnosti. Nakoľko ide o zabezpečenie budúcich peňažných tokov, z dôvodu platby budúcich úrokov, o zmene reálnej hodnoty budúcich úrokových platieb sa neúčtuje.

**m) Cudzia mena**

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

**n) Dlhopisy, pôžičky, úvery:**

pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

Pri zmluvách o úvere, je dlhodobá časť istiny v súvahe vykázaná ako „Dlhodobé iné pohľadávky“ (r. 051 súvahy) a krátkodobá časť ako krátkodobé „Iné pohľadávky“ (r. 065

súvahy). Poskytnuté úvery sú finančný majetok s fixnými alebo stanovenými platbami a s pevnou splatnosťou, ktorý nie je kótovaný na aktívnom trhu. Kategorizujú sa ako úvery poskytnuté klientom a vykazujú sa v amortizovanej hodnote zníženej o opravné položky. Všetky úvery sa vykazujú vo výkaze o finančnej situácii pri poskytnutí peňažných prostriedkov dlžníkom v menovitej hodnote.

**o) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy**

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

10 | **Daň z príjmu**

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

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

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

11 | **Peňažné prostriedky**

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

12 | **Peňažné ekvivalenty**

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

13 | **Výnosy**

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

## C | ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

### 1 | Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok (r. 003 a 011 súvahy)

#### 1.1. | Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | 51 859 | 10 405 | | | | | 62 264 |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 51 859 | 10 405 | | | | | 62 264 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | (44 016) | (6 572) | | | | | (50 588) |
| Prírastky | | (1 622) | (2 000) | | | | | (3 622) |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | (45 638) | (8 572) | | | | | (54 210) |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 7 843 | 3 833 | | | | | 11 676 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 6 221 | 1 833 | | | | | 8 054 |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obsta-rávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | 493 293 | 10 405 | | | | | 503 698 |
| Prírastky | | 8 117 | | | | | | 8 117 |
| Úbytky | | (449 551) | | | | | | (449 551) |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 51 859 | 10 405 | | | | | 62 264 |
| Oprávky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | (493 293) | (4 572) | | | | | (497 865) |
| Prírastky | | (271) | (2 000) | | | | | (2 271) |
| Úbytky | | 449 548 | | | | | | 449 548 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | (44 016) | (6 572) | | | | | (50 588) |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | 0 | 5 833 | | | | | 5 833 |
| Stav na konci účtovného obdobia | | 7 843 | 3 833 | | | | | 11 676 |

## 1.2. | Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | 11 359 689 | | | | | | 11 359 689 |
| Prírastky | | | 5 460 887 | | | | | | 5 460 887 |
| Úbytky | | | (8 304 648) | | | | | | (8 304 648) |
| Presuny | | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | 8 515 927 | | | | | | 8 515 927 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | (2 969 609) | | | | | | (2 969 609) |
| Prírastky | | | (1 921 494) | | | | | | (1 921 494) |
| Úbytky | | | 2 229 847 | | | | | | 2 229 847 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | (2 660 255) | | | | | | (2 660 255) |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | 8 390 080 | | | | | | 8 390 080 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | 5 855 672 | | | | | | 5 855 672 |

Výrazne sa na prírastkoch a úbytkoch dlhodobého majetku účtovnej jednotky podieľa majetok obstaraný na poskytovanie operatívneho leasingu. Po uplynutí doby trvania zmluvy operatívneho leasingu je majetok vyradený z dlhodobého majetku účtovnej jednotky najmä z dôvodu prevodu na inú formu leasingu. Účtovné odpisy sa účtujú od mesiaca účinnosti zmluvy operatívneho leasingu. Daňové odpisy sa uplatňujú podľa zákona o dani z príjmov.

| Dlhodobý hmotný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Pozemky | Stavby | Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | 12 084 504 | | | | | | 12 084 504 |
| Prírastky | | | 6 432 602 | | | | | | 6 432 602 |
| Úbytky | | | (7 157 417) | | | | | | (7 157 417) |
| Presuny | | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | 11 359 689 | | | | | | 11 359 689 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | (3 176 786) | | | | | | (3 176 786) |
| Prírastky | | | (2 027 496) | | | | | | (2 027 496) |
| Úbytky | | | 2 234 673 | | | | | | 2 234 673 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | (2 969 609) | | | | | | (2 969 609) |
| Opravné položky | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| **Stav na začiatku účtovného obdobia** | | | 8 907 718 | | | | | | 8 907 718 |
| **Stav na konci účtovného obdobia** | | | 8 390 080 | | | | | | 8 390 080 |

1.3. | Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

| Predmet poistenia | Druh poistenia | Výška poistenia (zostatková hodnota poisteného majetku) | | Názov a sídlo poisťovne |
|---|---|---|---|---|
| | | 2016 | 2015 | |
| Vlastný DHM | proti odcudzeniu a poistenie proti živelným pohromám | 19 782 | 16 485 | Kooperativa, Bratislava |
| Vlastný DHM | flotilové poistenie automobilov | 344 824 | 266 856 | Allianz, Bratislava |

2. | **Dlhodobý finančný majetok (r. 021 súvahy)**

K 31.12.2016 a 31.12.2015 účtovná jednotka neúčtovala o dlhodobom finančnom majetku.

3. | **Zásoby (r. 034 súvahy)**

3.1. | Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek

| Položka | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| Materiál | | | | | |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Tovar | 224 083 | 156 934 | 0 | (66 591) | 314 426 |
| Nehnuteľnosť na predaj | | | | | |
| Poskytnuté preddavky na zásoby | | | | | |
| **Zásoby spolu** | **224 083** | **156 945** | **0** | **(66 591)** | **314 426** |

Účtovná jednotka na účte tovaru eviduje odobratý leasingový majetok z vypovedaných leasingových zmlúv uzavretých po 1.1.2004, resp. majetok odobratý z vypovedaných obchodov poskytnutých formou obchodných úverov. Prírastky a úbytky zobrazujú odber a predaj majetku z vypovedaných zmlúv.

3.2. | Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami

Žiadne záložné právo na zásoby.

## 4. | Pohľadávky (r. 041 a 053 súvahy)

### 4.1. | Členenie pohľadávok celkom, vrátane skupiny:

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|---|---|---|---|
| **Dlhodobé pohľadávky** | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | 82 209 158 | | 82 209 158 |
| Odložená daňová pohľadávka | 912 292 | | 912 292 |
| **Dlhodobé pohľadávky spolu** | **83 121 450** | | **83 121 450** |
| | | | |
| **Krátkodobé pohľadávky** | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 959 398 | 16 065 910 | **17 025 308** |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | 50 828 | | 50 828 |
| Iné pohľadávky (riadok 64 a 65 súvahy) | 52 019 418 | 881 744 | 52 901 162 |
| **Krátkodobé pohľadávky spolu** | **53 029 644** | **16 947 654** | **69 977 298** |

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 30 dní.

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 16 947 654 | 13 779 569 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 53 029 644 | 59 419 878 |
| **Krátkodobé pohľadávky spolu** | **69 977 298** | **73 199 447** |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 79 659 765 | 83 901 419 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov | 3 461 685 | 6 011 827 |
| **Dlhodobé pohľadávky spolu** | **83 121 450** | **89 913 246** |

## 4.2. | Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

| Pohľadávky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| Pohľadávky z obchodného styku | 7 484 833 | 3 503 354 | (109 825) | 0 | 10 878 362 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci kons. Celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | 5 067 414 | 1 011 536 | (2 606 750) | (331 252) | 3 140 948 |
| **Pohľadávky spolu** | **12 552 247** | **4 514 890** | **(2 716 575)** | **(331 252)** | **14 019 310** |

Účtovná jednotka vytvára účtovné opravné položky na pohľadávky z vypovedaných zmlúv. K pohľadávkam z vypovedaných zmlúv do 180 dni od dátumu výpovede tvorí spoločnosť opravnú položku vo výške 50%, k pohľadávkam nad 180 dni a do 360 dní od dátumu výpovede vo výške 75% a k pohľadávkam nad 360 dní vo výške 100% Opravná položka je tiež tvorená k pohľadávkam, ktoré vznikli z titulu fakturácie penále resp. ich dohadom.

Spoločnosť tvorí individuálne opravné položky k individuálne významným zlyhaným pohľadávkam. V zmysle internej metodiky tvorby opravných položiek k pohľadávkam dochádza k identifikácii zlyhaných pohľadávok a k ich individuálnemu posúdeniu. Na základe porovnania očakávanej návratnosti pohľadávok, plynúcej hlavne z hodnoty zaistenia pohľadávok, a účtovnej hodnoty sa navrhne výška tvorby opravnej položky k daným pohľadávkam. Takto vypočítanú opravnú položku spoločnosť môže ďalej upraviť o individuálnu výšku, ktorá vychádza z kvalifikovaného odhadu rizika spoločnosti. Spoločnosť vytvorila k 31.12.2016 individuálne opravné položky v sume 1 338 841 EUR. Pohľadávky, ktoré na základe individuálneho posúdenia spoločnosť neidentifikovala ako zlyhané, sú vrátené do kolektívneho posúdenia a k týmto pohľadávkam tvorí portfóliovú opravnú položku podľa internej metodiky.

Pre potreby tvorby portfólio opravných položiek, sú jednotlivé pohľadávky kategorizované do rizikovo homogénnych skupín (portfólií). Tvorba portfólio opravných položiek je založená na definovaní kreditných statusov, pre ktoré sú na historických dátach odhadnuté pravdepodobnosti zlyhania. Z prihliadnutím na predmet financovania a zabezpečenia, spoločnosť odhadla očakávanú stratu zo zlyhaných pohľadávok. Portfólio opravná položka je súčinom výšky pohľadávky, pravdepodobnosti zlyhania a očakávanej straty zo zlyhaných pohľadávok pre jednotlivé pohľadávky. Spoločnosť vytvorila k 31.12.2016 portfóliovú opravnú položku v sume 1 802 107 EUR.

### 4.3. | Zabezpečenie pohľadávok

Všetky pohľadávky z titulu úverov obchodných alebo dodávateľských sú zabezpečené. Ako formu zabezpečenia firma používa: záložné právo k hnuteľnému majetku, záložné právo k pohľadávkam, blankozmenku, prípadne avalované blankozmenky, vinkuláciou poistného plnenia, zabezpečovací prevod vlastníckeho práva.

| Opis predmetu záložného práva | Bežné účtovné obdobie | |
|---|---|---|
| | Hodnota predmetu | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia | 103 778 604 | 94 344 185 |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo | X | X |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | X | X |

## 5. | **Finančné účty (r. 071 súvahy)**

### 5.1. | Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| Pokladnica, ceniny | 6 653 | 10 763 |
| Bežné bankové účty | 117 324 | 1 049 994 |
| Bankové účty termínované | 0 | 0 |
| Peniaze na ceste | 0 | 0 |
| **Spolu** | **123 977** | **1 060 757** |

## 6. | **Časové rozlíšenie (r. 074 súvahy)**

| Opis položky časového rozlíšenia | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| **Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:** | **0** | **0** |
| **Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:** | **25 765** | **20 422** |
| Poistenie majetku | 15 440 | 9 523 |
| Nájomné | 6 894 | 8 302 |
| Ostatné | 3 431 | 2 597 |
| **Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:** | **0** | **0** |
| **Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:** | **702 673** | **577 457** |
| Úroky z obchodných úverov a finančného lízingu | 676 909 | 505 545 |

Príjmy z budúcich období tvorí časové rozlíšenie úroku z obchodných úverov a finančného lízingu podľa splátkového kalendára fakturovaného spätne.

7. | **Pohľadávky z finančného prenájmu a poskytnutých obchodných úverov**

Celková suma dohodnutých platieb v členení na istinu a finančný výnos je k 31. decembru 2016 a 31. decembru 2015 takáto:

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Splatnosť | | | Splatnosť | | |
| | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov | do jedného roka vrátane | od jedného roka do piatich rokov vrátane | viac ako päť rokov |
| Istina | 52 010 660 | 78 747 472 | 3 461 687 | 58 681 812 | 83 916 817 | 6 011 833 |
| Finančný výnos | 5 640 849 | 6 121 199 | 75 406 | 6 447 511 | 8 186 728 | 246 668 |
| **Spolu** | **57 651 509** | **84 868 671** | **3 537 093** | **65 129 323** | **92 103 545** | **6 258 501** |

Všetky pohľadávky z finančného prenájmu a poskytnutých obchodných úverov sú denominované v eurách.

Pohľadávky spoločnosti vyplývajúce z finančného prenájmu sú zabezpečené prenajatým majetkom.

Pohľadávky spoločnosti vyplývajúce z obchodných úverov sú zabezpečené najmä záložným právom.

D. | **ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**

1. | **Vlastné imanie (r. 080 súvahy)**

1. 1. | Informácie o vlastnom imaní

Základné imanie spoločnosti je 3 319 391,887 EUR. Základné imanie bolo celé upísané a splatené.

Zákonný rezervný fond vo výške 331 939,19 EUR dosiahol výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia bol výsledok hospodárenia za rok 2015 vo výške 2 498 244,42 EUR rozdelený nasledovne:

**a)** Čiastka 18 244,42 EUR sa použije na zvýšenie sociálne fondu

**b)** Čiastka 2 480 000 EUR zostane vo forme nerozdeleného zisku

Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2015

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|
| Účtovný zisk | 2 498 244 |
| **Rozdelenie účtovného zisku** | **Bežné účtovné obdobie** |
| Prídel do zákonného rezervného fondu | |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov | |
| Prídel do sociálneho fondu | 18 244 |
| Prídel na zvýšenie základného imania | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom | |
| Iné | 2 480 000 |
| **Spolu** | **2 498 244** |

## 2. | Rezervy (r. 118 a 136 súvahy)

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| **Dlhodobé rezervy, z toho:** | **22 123** | **898** | | | **23 021** |
| Rezerva na odchodné | 22 123 | 898 | | | 23 021 |
| **Krátkodobé rezervy, z toho:** | **364 552** | **408 854** | **(364 552)** | | **408 854** |
| Rezerva na nevyfakturované dodávky | 29 300 | 23 400 | (29 300) | | 23 400 |
| Rezerva na daňové poradenstvo | 7 500 | 8 500 | (7 500) | | 8 500 |
| Rezerva na audit | 24 580 | 30 000 | (24 580) | | 30 000 |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky | 50 372 | 94 854 | (50 372) | | 94 854 |
| Rezerva na mzdy, bonusy | 252 100 | 252 100 | (252 100) | | 252 100 |
| Ostatné rezervy | 700 | 0 | (700) | | 0 |

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| **Dlhodobé rezervy, z toho:** | **21 739** | **384** | | | **22 123** |
| Rezerva na odchodné | 21 739 | 384 | | | 22 123 |
| **Krátkodobé rezervy, z toho:** | **412 064** | **364 552** | **(412 064)** | | **364 552** |
| Rezerva na nevyfakturované dodávky | 13 100 | 29 300 | (13 100) | | 29 300 |
| Rezerva na daňové poradenstvo | 2 600 | 7 500 | (2 600) | | 7 500 |
| Rezerva na audit | 55 000 | 24 580 | (55 000) | | 24 580 |
| Rezerva na nevyčerpané dovolenky | 57 164 | 50 372 | (57 164) | | 50 372 |
| Rezerva na mzdy, bonusy | 253 500 | 252 100 | (253 500) | | 252 100 |
| Ostatné rezervy | 30 700 | 700 | (30 700) | | 700 |

## 3. | Záväzky (r. 102 a 122 súvahy)

### 3. 1. | Členenie záväzkov celkom, vrátane skupiny:

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Záväzky spolu |
|---|---|---|---|
| **Dlhodobé záväzky** | | | |
| Záväzky z obchodného styku | | | |
| Čistá hodnota zákazky | | | |
| Nevyfakturované dodávky | | | |
| Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Prijaté preddavky | | | |
| Zmenky na úhradu | | | |
| Vydané dlhopisy | | | |
| Záväzky zo sociálneho fondu | 106 546 | | 106 546 |
| Ostatné záväzky | | | |
| Odložený daňový záväzok | | | |
| **Dlhodobé záväzky spolu** | **106 546** | | **106 546** |
| | | | |
| **Krátkodobé záväzky** | | | |
| Záväzky z obchodného styku | 1 668 275 | | 1 668 275 |
| Čistá hodnota zákazky | | | |
| Nevyfakturované dodávky | | | |
| Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu | | | |
| Záväzky voči zamestnancom | 140 718 | | 140 718 |
| Záväzky zo sociálneho poistenia | 48 005 | | 48 005 |
| Daňové záväzky a dotácie | 150 091 | | 150 091 |
| Ostatné záväzky | 225 015 | | 225 015 |
| **Krátkodobé záväzky spolu** | **2 232 104** | | **2 232 104** |

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| Záväzky po lehote splatnosti | 0 | 0 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 2 232 104 | 6 705 984 |
| **Krátkodobé záväzky spolu** | **2 232 104** | **6 705 984** |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 106 546 | 88 910 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | 0 | 0 |
| **Dlhodobé záväzky spolu** | **106 546** | **88 910** |

## 3. 2. | Záväzky zo sociálneho fondu

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| **Začiatočný stav sociálneho fondu** | **88 910** | **68 516** |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 18 244 | 16 694 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | 11 991 | 22 857 |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | | |
| **Tvorba sociálneho fondu spolu** | 30 235 | 39 551 |
| **Čerpanie sociálneho fondu** | (12 599) | (19 157) |
| **Konečný zostatok sociálneho fondu** | **106 546** | **88 910** |

## 4. | **Pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci**

K 31.12.2016 spoločnosť nevykázala na danom riadku žiadnu pôžičku ani krátkodobú finančnú výpomoc.

## 5. | Bankové úvery (r. 121 a 139 súvahy)

| Názov položky | Mena | Úrok p. a. v % | Dátum splatnosti | Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|---|---|---|
| **Dlhodobé bankové úvery** | | | | | |
| (spriaznená osoba) | EUR | 0,82% | 5.12.2019 | 50 000 000 | 0 |
| (spriaznená osoba) | EUR | 0,80% | 5.12.2018 | 50 000 000 | 0 |
| **Krátkodobé bankové úvery** | | | | | |
| (spriaznená osoba) | EUR | 0,56% | 15.12.2017 | 32 000 000 | 0 |
| (spriaznená osoba) | EUR | 1,75+3M EURIBOR | 31.12.2016 | 0 | 140 643 265 |
| (spriaznená osoba) | EUR | 1,32+1M EURIBOR | 30.11.2018 | 3 000 000 | 6 000 000 |
| (spriaznená osoba) | EUR | 1,32+1M EURIBOR | 30.11.2016 | 0 | 49 234,69 |

## 6. | Časové rozlíšenie (r. 141 súvahy)

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| **Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:** | **0** | **0** |
| **Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:** | **43 964** | **2 387** |
| Dohadné položky úverom | 43 964 | 2 387 |
| **Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:** | **0** | **0** |
| **Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:** | **71 706** | **99 764** |
| Úroky z obchodných úverov a finančného lízingu | 71 706 | 99 764 |

Výdavky budúcich období sú dohadné položky na úroky k dlhopisom a úverom.

Výnosy budúcich období tvorí časové rozlíšeniu úroku z obchodných úverov a finančného lízingu, ktorý je v zmysle splátkového kalendára fakturovaný dopredu.

## 7. | Deriváty

| Názov položky | Účtovná hodnota | | Dohodnutá cena podkladového nástroja |
|---|---|---|---|
| | pohľadávky | záväzky | |
| **Deriváty určené na obchodovanie, z toho:** | | | |
| **Zabezpečovacie deriváty, z toho:** | **671** | **155 861** | **11 440 710** |
| IRC (Interest rate cap) | 671 | - | 6 593 766 |
| IRS (Interest rate swap) | - | 155 861 | 4 846 944 |

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---|---|---|---|---|
| | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na | | Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na | |
| | výsledok hospodárenia | vlastné imanie | výsledok hospodárenia | vlastné imanie |
| **Deriváty určené na obchodovanie, z toho:** | | | | |
| **Zabezpečovacie deriváty, z toho:** | **(225 742)** | **70 541** | **(451 110)** | **96 379** |
| IRC (Interest rate cap) | (37 303) | 39 391 | (41 476) | 43 561 |
| IRS (Interest rate swap) | (188 439) | 31 150 | (409 634) | 52 818 |

| Zabezpečovaná položka | Reálna hodnota | |
|---|---|---|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Majetok vykázaný v súvahe | 11 440 710 | 15 508 703 |
| Záväzok vykázaný v súvahe | | |
| Zmluvy, ktoré sa neúčtujú na súvahových účtoch | | |
| Očakávané budúce obchody dosiaľ zmluvne nezabezpečené | | |
| **Spolu** | **11 440 710** | **15 508 703** |

V reálnej hodnote derivátu je zahrnutá aj neamortizovaná opčná prémia.

## 8. | Záväzky z finančného prenájmu (u nájomcu)

V roku 2016 spoločnosti nevznikli žiadne záväzky z finančného prenájmu.

## E. | ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHĽADÁVKA / ZÁVÄZOK

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| **Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:** | **3 875 766** | **3 034 610** |
| Zdaniteľné | (468 252) | (840 856) |
| Odpočítateľné | 4 344 018 | 3 875 466 |
| **Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:** | **468 483** | **619 454** |
| Zdaniteľné | 0 | 0 |
| Odpočítateľné | 468 483 | 619 454 |
| **Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti** | | |
| **Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty** | | |
| **Sadzba dane z príjmov (v %)** | 21 | 22 |
| **Odložená daňová pohľadávka *** | **912 292** | **803 894** |
| **Uplatnená daňová pohľadávka** | 108 398 | 176 177 |
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov | 144 560 | 254 676 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | (36 162) | (78 499) |
| **Odložený daňový záväzok *** | | |
| **Zmena odloženého daňového záväzku** | | |
| Zaúčtovaná ako náklad | | |
| Zaúčtovaná do vlastného imania | | |

* odložená daň je vykázaná vo výkazoch kumulatívne na netto báze

## F. | VÝNOSY

### 1. | Výnosy z hospodárskej činnosti

1. 1. | Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb (r. 03 a 05 výkazu ziskov a strát)

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb | |
|---|---|---|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Tovar – vynos zo zaradenia do leasingu | 22 728 562 | 21 271 618 |
| Tovar – výnos z predaja odobratých predmetov | 2 540 717 | 4 299 404 |
| Vlastné výrobky a služby | 1 580 049 | 2 102 317 |
| **Spolu** | **26 849 328** | **27 673 339** |

## 2. | Výnosy pri aktivácií nákladov, ostatné výnosy z hospodárskej činnosti, výnosy z finančnej a mimoriadnej činnosti

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| **Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:** | | |
| | | |
| **Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:** | **7 996 449** | **4 544 567** |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu - operatívny lízing | 5 607 328 | 3 765 985 |
| Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu - vlastný dlhodobý majetok | 27 877 | 0 |
| Výnosy zo zmluvných pokút a penále | 949 474 | 556 639 |
| Výnosy z predaja pohľadávok | 1 214 897 | 0 |
| Ostatné | 196 872 | 221 943 |
| | | |
| **Finančné výnosy, z toho:** | **8 601 627** | **8 564 065** |
| *Kurzové zisky, z toho:* | *3* | *4* |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 3 | 4 |
| *Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:* | *8 601 624* | *8 564 051* |
| Výnosové úroky | 8 601 624 | 8 564 051 |
| Výnosy z predaja derivátov | 0 | 0 |
| | | |
| **Mimoriadne výnosy, z toho:** | **2 922** | **10** |
| Odškodné (poistné plnenie) | 2 922 | 10 |

## 3. | Čistý obrat

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| Tržby za vlastné výrobky | 0 | 0 |
| Tržby z predaja služieb | 1 580 049 | 2 102 317 |
| Tržby za tovar | 25 269 279 | 25 571 022 |
| Výnosy zo zákazky | | |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj | | |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou, z toho: | 16 600 365 | 13 108 633 |
| Výnosové úroky | 8 601 624 | 8 564 051 |
| **Čistý obrat celkom** | **43 449 693** | **40 781 972** |

## G. | **NÁKLADY**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| **Náklady za poskytnuté služby, z toho:** | **880 026** | **835 038** |
| *Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:* | 82 840 | 60 630 |
| Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky | 55 000 | 50 000 |
| Iné uisťovacie audítorské služby | - | - |
| Súvisiace audítorské služby | - | - |
| Daňové poradenstvo | 6 900 | 6 900 |
| Ostatné neaudítorské služby | 20 940 | 3 730 |
| *Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:* | 797 186 | 774 408 |
| Nájom | 111 529 | 119 783 |
| Servis PC | 165 486 | 172 787 |
| Daňové poradenstvo | 13 500 | 17 115 |
| Ostatné poradenské služby | 19 898 | 19 825 |
| Právne poradenstvo a notárske poplatky | 64 620 | 73 831 |
| Marketing | 86 675 | 19 453 |
| Telefón, poštovné, internet | 67 521 | 65 569 |
| Ostatné | 267 957 | 286 045 |
| **Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:** | **11 439 493** | **8 268 319** |
| Osobné náklady | 1 817 570 | 1 866 556 |
| Dane a poplatky | 44 479 | 78 733 |
| Amortizácia a odpisy | 1 924 118 | 2 029 772 |
| Zostatková cena predaného dlhodobého majetku | 4 862 849 | 3 691 519 |
| Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam | 1 467 063 | 516 912 |
| Odpis pohľadávky | 1 214 897 | 0 |
| Ostatné náklady na hospodársku činnosť | 108 517 | 84 828 |
| **Finančné náklady, z toho:** | **2 630 954** | **3 090 474** |
| *Kurzové straty, z toho:* | *2 548* | *2 897* |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 2 548 | 2 897 |
| *Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:* | *2 628 406* | *3 087 577* |
| Nákladové úroky | 2 369 906 | 2 587 805 |
| Náklady na precenenie derivátov | 225 742 | 451 110 |
| Ostatné finančné náklady | 32 758 | 48 662 |
| **Mimoriadne náklady:** | 0 | 0 |

## H. | DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2016 je 22 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|---|---|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov | 41 884 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov | 0 | 0 |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0 | 0 |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach | 0 | 0 |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka | 0 | 0 |
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov | 32 731 | 68 894 |

### Odsúhlasenie dane z príjmov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Základ dane | Daň | Daň v % | Základ dane | Daň | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | 3 254 784 | x | x | 3 246 778 | x | x |
| teoretická daň | x | 716 053 | 22 | x | 714 291 | 22 |
| Daňovo neuznané náklady | 5 877 394 | 1 293 026 | 40 | 13 012 897 | 2 862 837 | 88 |
| Výnosy nepodliehajúce dani | (4 803 468) | (1 056 763) | (32) | (11 699 934) | (2 573 985) | (79) |
| Umorenie daňovej straty | | | | | | |
| Spolu | 4 328 710 | 952 351 | 29 | 4 559 744 | 1 003 144 | 31 |
| Splatná daň z príjmov | x | 952 271 | 29 | x | 1 003 144 | 31 |
| Odložená daň z príjmov | x | (144 560) | | x | (254 676) | |
| Celková daň z príjmov | x | 807 791 | | x | 748 468 | |

## I. | PODSÚVAHOVÉ ÚČTY

Spoločnosť nemá žiadne podsúvahové účty k 31.12.2016.

## J. | INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

### 1. | Podmienené záväzky

Daňové priznania zostávajú otvorené a môžu byť predmetom kontroly počas obdobia piatich rokov. Skutočnosť, že určité obdobie alebo daňové priznanie vzťahujúce sa na toto obdobie bolo kontrolované, nemá vplyv na vylúčenie tohto obdobia z prípadnej ďalšej kontroly počas obdobia piatich rokov. V dôsledku toho sú k 31. decembru 2016 daňové priznania spoločnosti za roky 2011 až 2016 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

## K. | PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

| Druh príjmu, výhody | Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov | | | Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | štatutárnych | dozorných | iných | štatutárnych | dozorných | iných |
| | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | | Časť 1 - Bežné účtovné obdobie | | |
| | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | |
| Peňažné príjmy | 19 980 | | | | | |
| | 19 980 | | | | | |
| Nepeňažné príjmy | 0 | | | | | |
| | 0 | | | | | |
| Peňažné preddavky | | | | | | |
| | | | | | | |
| Nepeňažné preddavky | | | | | | |
| | | | | | | |
| Poskytnuté úvery | | | | | | |
| | | | | | | |
| Poskytnuté záruky | | | | | | |
| | | | | | | |
| Iné | | | | | | |
| | | | | | | |

## L. | SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

| Spriaznená osoba | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---|---|---|---|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Erste Leasing, a.s. | 03 | 149 739 | 141 098 |
| S Servise, a.s. | 03 | 0 | 0 |
| Slovenská sporiteľňa, a.s. – náklady s derivátovými operáciami | 11 | 225 742 | 451 110 |
| Erste Bank der österreichishen Sparkassen AG – úrokové náklady | 08 | 2 272 052 | 2 489 229 |
| Erste Group Bank AG - – úrokové náklady | 08 | 51 451 | |
| Slovenská sporiteľňa, a.s. – výnosové úroky | 08 | 1 369 | 336 |
| Slovenská sporiteľňa, a.s. – úrokové náklady | 08 | 46 404 | 98 577 |
| Slovenská sporiteľňa, a.s. | 08 | 3 000 000 | 6 000 000 |

| Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu | |
|---|---|---|---|
| | | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Erste Group Bank AG (od 23.12.2016) | 08 | 132 000 000 | |
| Erste Bank der österreichishen Sparkassen AG (do 22.12.2016) | 08 | | 140 643 265 |

| Spriaznená osoba / Dcérska účtovná jednotka/ Materská účtovná jednotka | Bežné účtovné obdobie | | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | |
|---|---|---|---|---|
| | Pohľadávky | Záväzky | Pohľadávky | Záväzky |
| Akcionári | | 132 000 000 | | 140 643 265 |
| Predstavenstvo | | | | |
| Sesterské spoločnosti | | 3 000 000 | | 6 000 000 |
| Dcérske spoločnosti | | | | |
| Spoločné podniky | | | | |
| Pridružené spoločnosti | | | | |
| **Spolu** | | **135 000 000** | | **146 643 265** |

Vysvetlivky:

| Kód druhu obchodu | Druh obchodu: |
|---|---|
| 03 | poskytnutie služby |
| 08 | úver, pôžička |
| 11 | iný obchod. |

## M. | SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2016 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

## N. | PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

| Položka vlastného imania | Bežné účtovné obdobie | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie | 3 319 392 | | | | 3 319 392 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | 1 600 000 | | | | 1 600 000 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | (367 529) | (70 541) | 226 883 | | (211 187) |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 331 939 | | | | 331 939 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | 2 480 000 | 2 480 000 |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 2 498 247 | 2 446 993 | (18 247) | (2 480 000) | 2 446 993 |
| Príspevok do sociálneho fondu | | | 18 247 | | |
| Vyplatené dividendy | | | | | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | |

| Položka vlastného imania | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie | 3 319 392 | | | | 3 319 392 |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely | | | | | |
| Zmena základného imania | | | | | |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie | | | | | |
| Emisné ážio | | | | | |
| Ostatné kapitálové fondy | | 1 600 000 | | | 1 600 000 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | (685 237) | (216 156) | 533 863 | | (367 529) |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | | | | | |
| Zákonný rezervný fond | 331 939 | | | | 331 939 |
| Nedeliteľný fond | | | | | |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy | | | | | |
| Nerozdelený zisk minulých rokov | | | | | |
| Neuhradená strata minulých rokov | | | | | |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia | 1 322 857 | 2 498 247 | | (1 322 857) | 2 498 247 |
| Vyplatené dividendy | | | (1 300 000) | 1 300 000 | |
| Ostatné položky vlastného imania | | | | | |
| Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa | | | | | |

## O. | PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste".

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:
Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

## **Prehľad peňažných tokov** (v EUR)

| Označenie | Názov položky | Skutočnosť v EUR | |
|---|---|---|---|
| | | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
| **Peňažné toky z prevádzkovej činnosti** | | | |
| Z/S | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-) | 3 254 784 | 3 246 778 |
| | | | |
| A.1. | Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13) (+/-) | -2 675 656 | -2 460 540 |
| A.1.1. | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+) | 1 924 115 | 2 029 772 |
| A.1.2. | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) | 1 211 952 | 1 231 226 |
| A.1.3. | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-) | | |
| A.1.4. | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-) | 898 | 384 |
| A.1.5. | Zmena stavu opravných položiek (+/-) | 1 108 470 | -16 837 |
| A.1.6. | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-) | -91 275 | -27 722 |
| A.1.7. | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-) | | |
| A.1.8. | Úroky účtované do nákladov (+) | 2 369 906 | 2 587 805 |
| A.1.9. | Úroky účtované do výnosov (-) | -8 601 624 | -8 564 051 |
| A.1.10. | Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-) | | |
| A.1.11. | Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom 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 (+/-) | -772 357 | -74 467 |
| A.1.13. | Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) | 174 259 | 373 350 |
| A.2. | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov) na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti | 5 282 418 | -17 558 912 |
| A.2.1. | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+) | 10 622 105 | -22 614 802 |
| A.2.2. | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-) | -3 903 255 | 4 287 283 |
| A.2.3. | Zmena stavu zásob (-/+) | -1 436 432 | 768 607 |
| A.2.4. | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+) | | |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.) | 5 861 546 | -16 772 674 |
| A.3. | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+) | 8 601 624 | 8 564 051 |
| A.4. | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-) | -2 369 906 | -2 587 805 |
| A.5. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku (+) | | |
| A.6. | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (-) | | -1 300 000 |
| | Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.) | 12 093 264 | -12 096 428 |
| A.7. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+) | -1 511 866 | 182 517 |
| A.8. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+) | | |
| A.9. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-) | | |
| A. | Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.) | 10 581 398 | -11 913 912 |
| | | | |
| | **Peňažné toky z investičnej činnosti** | | |
| B.1. | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) | | -8 117 |
| B.2. | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) | -5 460 887 | -6 432 602 |
| 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 na obchodovanie (-) | | |
| B.4. | Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+) | | |
| B.5. | Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+) | 5 635 205 | 3 765 985 |
| 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 prenájmu súboru hnuteľného a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (+) | | |
| B.12. | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B.13. | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+) | | |
| B.14. | 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.15. | 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 (-) | | |

| Označenie | Názov položky | Skutočnosť v EUR | |
|---|---|---|---|
| | | Bežné účtovné obdobie | Minulé účtovné obdobie |
| Peňažné toky z prevádzkovej činnosti | | | |
| B.16. | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-) | | |
| B.17. | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.18. | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B.19. | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+) | | |
| B.20. | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-) | | |
| B. | Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.) | 174 318 | -2 674 733 |
| | | | |
| | **Peňažné toky z finančnej činnosti** | | |
| C.1. | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.) | | 1 600 000 |
| 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 (+) | | 1 600 000 |
| 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 (-) | | |
| C.2. | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti | -11 692 499 | 13 355 106 |
| C.2.1. | Príjmy z emisie dlhových 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 (+) | 132 000 000 | 13 355 106 |
| C.2.6. | Výdavky na splácanie pôžičiek (-) | -143 692 499 | |
| C.2.7. | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-) | | |
| C.2.8. | Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnuteľného majetku a nehnuteľného majetku používaného a odpisovaného nájomcom (-) | | |
| C.2.9. | 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.2.10. | Výdavky na splácanie 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.3. | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-) | | |
| 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 (-) | | -409 634 |
| C.6. | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie 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 | -11 692 499 | 14 545 472 |
| | | | |
| D. | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C) | -936 783 | -43 173 |
| E. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia | 1 060 757 | 1 103 930 |
| F. | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 123 977 | 1 060 757 |
| 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 (+/-) | 123 974 | 1 060 757 |