

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE****1. Základné údaje o spoločnosti**

|                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Obchodné meno a sídlo</b>                    | Slovak Investment Holding, a.s.<br>Grosslingová 44, Bratislava 811 09                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Dátum založenia</b>                          | 7.4.2014                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>Dátum vzniku (podľa obchodného registra)</b> | 26.4.2014                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| <b>Hospodárska činnosť</b>                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>– činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov</li> <li>– poskytovanie úverov a/alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt</li> <li>– sprostredkovanie poskytovania úverov a/alebo pôžičiek z peňažných zdrojov získaných výlučne bez verejnej výzvy a bez verejnej ponuky majetkových hodnôt</li> <li>– poskytovanie ručiteľských vyhlásení a plnenie ručiteľských vyhlásení z vlastných zdrojov</li> <li>– zhromažďovanie peňažných prostriedkov od investorov s cieľom investovať ich v súlade s určenou investičnou politikou v prospech osôb, ktorých peňažné prostriedky boli zhromaždené podľa zákona č. 203/2011 Z.z. o kolektívnom investovaní</li> </ul> |

**2. Zamestnanci**

| <b>Názov položky</b>                                               | <b>2016</b> | <b>2017</b> |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                           | 0           | 0           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 0           | 0           |
| <i>z toho: vedúci zamestnanci</i>                                  | 0           | 0           |

Pod vedúcimi zamestnancami sa chápu vedúci zamestnanci v priamej riadiacej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu a vedúci zamestnanci, ktorí sú v priamej riadiacej pôsobnosti tohto vedúceho zamestnanca.

**3. Neobmedzené ručenie**

Slovak Investment Holding, a.s., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

**4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky**

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti Slovak Investment Holding, a.s.. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. decembra do 31. decembra 2017 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****5. Členovia orgánov spoločnosti**

| <b>Orgán</b>    | <b>Funkcia</b>             | <b>Meno</b>                        |
|-----------------|----------------------------|------------------------------------|
| Predstavenstvo  | predseda predstavenstva    | Mgr. Ivan Lesay , MA., PhD.        |
|                 | podpredseda predstavenstva | Ing. Peter Dittrich, PhD.          |
|                 | člen predstavenstva        | Ing. Pavel Mockovčiak              |
| Dozorná rada    | predseda                   | Ing. Radko Kuruc                   |
|                 | člen člen                  | Ing. Igor Lichnovský               |
|                 | člen člen                  | prof. Ing. Pavol Ochotnický , Csc. |
|                 | člen člen                  | Ing. Norbert Kurilla               |
|                 | člen člen                  | Mgr. Branislav Ondruš              |
|                 | člen člen                  | Ing. Vojtech Ferencz , PhD.        |
|                 | člen člen                  | PhDr. Emil Pícha , CSc.            |
|                 | člen člen                  | Mgr. Juraj Méry                    |
| Výkonné vedenie | -                          | -                                  |

**6. Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní/Štruktúra spoločníkov a akcionárov a ich podiel na základnom imaní do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia**

| <b>Spoločníci/akcionári</b>                | <b>Podiel na základnom imaní</b> |             | <b>Hlasovacie práva</b> | <b>Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %</b> |
|--------------------------------------------|----------------------------------|-------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------------|
|                                            | <b>v eurách</b>                  | <b>v %</b>  | <b>v %</b>              |                                                                        |
| Slovenská záručná a rozvojová banka, a. s. | 25 000                           | 0,02%       | 0,02%                   |                                                                        |
| SZRB Asset management, a.s.                | 136 620 485                      | 99,98%      | 99,98%                  |                                                                        |
| <b>Spolu</b>                               | <b>136 645 485</b>               | <b>100%</b> | <b>100%</b>             | <b>-</b>                                                               |

SZRB Asset management, a.s. drží akcie vo svojom mene, avšak na účet Slovenskej republiky zastúpenej riadiacimi orgánmi.

**7. Konsolidovaná účtovná závierka**

Spoločnosť Slovak Investment Holding, a.s., je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Slovenská záručná a rozvojová banka, a. s., so sídlom Štefánikova 27, Bratislava 814 99 a spoločnosti SZRB asset management, a.s. so sídlom na Grösslingová 44, Bratislava 811 09, ktoré majú 100%-percentný podiel na jej základnom imaní. Spoločnosť SZRB asset management, a.s. je dcérskou spoločnosťou spoločnosti Slovenská záručná a rozvojová banka, a. s.. Spoločnosť Slovenská záručná a rozvojová banka, a. s., je dcérskou spoločnosťou Ministerstva financií Slovenskej republiky, so sídlom Štefanovičova 5 Bratislava 817 82, ktorá má 100% percentný podiel na jej základnom imaní.

Spoločnosť Slovak Investment Holding, a.s., je alternatívny investičný fond podľa zákona o kolektívnom investovaní. Spoločnosť SZRB Asset management, a.s. ako právny akcionár pôsobí v postavení správcu finančného aktíva. Z tohto dôvodu spoločnosť Slovak Investment Holding, a.s., nevstupuje do konsolidovanej účtovnej závierky ani spoločnosti SZRB Asset management, a.s. ani spoločnosti Slovenská záručná a rozvojová banka, a. s..

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****II. 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 2017 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 vykazovaný 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 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).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi alebo reprodukčnou obstarávacou cenou, ak sú vlastné náklady vyššie ako reprodukčná obstarávacia cena tohto majetku. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť. Reprodukčná obstarávacia cena je cena, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom – reprodukčnou obstarávacou cenou v prípade bezodplatného nadobudnutia majetku alebo majetku novo zisteného pri inventarizácii, t. j. cenou, za ktorú by sa majetok obstaral v čase, keď sa o ňom účtuje.

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenajímateľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- f) 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).
- g) Pohľadávky:
- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí – menovitou hodnotou,
  - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri neúročených 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.
- h) Krátkodobý finančný majetok – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám).
- i) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- j) Záväzky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
  - pri prevzatí – obstarávacou cenou.
- k) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistnomatematickými metódami.
- l) 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.
- m) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.
- n) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.
- o) 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 nevyužitú daňovú 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 %.

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie**

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na súdne spory, rezervu na environmentálne záväzky, emisné kvóty a rezervu na odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve, a to:
  - k zastaveným investíciám na základe zhodnotenia ich účtovnej hodnoty vo vzťahu k možnej realizovateľnej cene,
  - k podielom na základnom imaní v obchodných spoločnostiach na základe metódy vlastného imania,
- 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:

| <b>Druh majetku</b>  | <b>Životnosť</b> | <b>Ročná sadzba odpisov</b> |
|----------------------|------------------|-----------------------------|
| Stroje a zariadenia  | 4                | 25%                         |
| Dopravné prostriedky | 4                | 25%                         |
| Inventár             | 6                | 16,6%                       |
| Softvér              | 4                | 25%                         |

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

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu**

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 kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

**12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód**

V roku 2017 sa nevykonali žiadne zmeny účtovných zásad a účtovných metód.

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY****1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty31. december 2017

|                           | <i>Aktivované<br/>náklady na<br/>vývoj</i> | <i>Softvér</i> | <i>Oceniiteľné<br/>práva</i> | <i>Goodwill</i> | <i>Ostatný dlhodobý<br/>nehmotný majetok</i> | <i>Obstarávaný<br/>dlhodobý nehmotný<br/>majetok</i> | <i>Poskytnuté<br/>preddavky</i> | <i>Celkom</i> |
|---------------------------|--------------------------------------------|----------------|------------------------------|-----------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------|
| <b>Ocenenie</b>           |                                            |                |                              |                 |                                              |                                                      |                                 |               |
| K 01.januára 2017         | -                                          | -              | -                            | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| Prírastky                 | -                                          | -              | -                            | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| Úbytky                    | -                                          | -              | -                            | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| Presuny                   | -                                          | -              | -                            | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| K 31. decembru 2017       | -                                          | -              | -                            | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| <b>Oprávky</b>            |                                            |                |                              |                 |                                              |                                                      |                                 |               |
| K 01.januára 2017         | -                                          | -              | -                            | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| Prírastky                 | -                                          | -              | -                            | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| Úbytky                    | -                                          | -              | -                            | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| Presuny                   | -                                          | -              | -                            | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| K 31. decembru 2017       | -                                          | -              | -                            | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| <b>Opravná položka</b>    |                                            |                |                              |                 |                                              |                                                      |                                 |               |
| K 01.januára 2017         | -                                          | -              | -                            | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| Prírastky                 | -                                          | -              | -                            | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| Úbytky                    | -                                          | -              | -                            | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| Presuny                   | -                                          | -              | -                            | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| K 31. decembru 2017       | -                                          | -              | -                            | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                                            |                |                              |                 |                                              |                                                      |                                 |               |
| K 01.januára 2017         | -                                          | -              | -                            | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |
| K 31. decembru 2017       | -                                          | -              | -                            | -               | -                                            | -                                                    | -                               | -             |

V roku 2017 sa nere realizovali žiadne pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku.

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty****31. december 2017**

|                           | <i>Pozemky</i> | <i>Stavby</i> | <i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí</i> | <i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i> | <i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i> | <i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i> | <i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i> | <i>Poskytnuté preddavky</i> | <i>Celkom</i> |
|---------------------------|----------------|---------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------|---------------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                |               |                                                          |                                              |                                        |                                        |                                            |                             |               |
| K 01.januára 2017         | -              | -             | -                                                        | -                                            | -                                      | -                                      | -                                          | -                           | -             |
| Prírastky                 | -              | -             | -                                                        | -                                            | -                                      | -                                      | -                                          | -                           | -             |
| Úbytky                    | -              | -             | -                                                        | -                                            | -                                      | -                                      | -                                          | -                           | -             |
| Presuny                   | -              | -             | -                                                        | -                                            | -                                      | -                                      | -                                          | -                           | -             |
| K 31. decembru 2017       | -              | -             | -                                                        | -                                            | -                                      | -                                      | -                                          | -                           | -             |
| <b>Oprávky</b>            |                |               |                                                          |                                              |                                        |                                        |                                            |                             |               |
| K 01.januára 2017         | -              | -             | -                                                        | -                                            | -                                      | -                                      | -                                          | -                           | -             |
| Prírastky                 | -              | -             | -                                                        | -                                            | -                                      | -                                      | -                                          | -                           | -             |
| Úbytky                    | -              | -             | -                                                        | -                                            | -                                      | -                                      | -                                          | -                           | -             |
| Presuny                   | -              | -             | -                                                        | -                                            | -                                      | -                                      | -                                          | -                           | -             |
| K 31. decembru 2017       | -              | -             | -                                                        | -                                            | -                                      | -                                      | -                                          | -                           | -             |
| <b>Opravná položka</b>    |                |               |                                                          |                                              |                                        |                                        |                                            |                             |               |
| K 01.januára 2017         | -              | -             | -                                                        | -                                            | -                                      | -                                      | -                                          | -                           | -             |
| Prírastky                 | -              | -             | -                                                        | -                                            | -                                      | -                                      | -                                          | -                           | -             |
| Úbytky                    | -              | -             | -                                                        | -                                            | -                                      | -                                      | -                                          | -                           | -             |
| Presuny                   | -              | -             | -                                                        | -                                            | -                                      | -                                      | -                                          | -                           | -             |
| K 31. decembru 2017       | -              | -             | -                                                        | -                                            | -                                      | -                                      | -                                          | -                           | -             |
| <b>Zostatková hodnota</b> |                |               |                                                          |                                              |                                        |                                        |                                            |                             |               |
| K 01.januára 2017         | -              | -             | -                                                        | -                                            | -                                      | -                                      | -                                          | -                           | -             |
| K 31. decembru 2017       | -              | -             | -                                                        | -                                            | -                                      | -                                      | -                                          | -                           | -             |

**1.3. V roku 2017 sa nerealizovali žiadne pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku.**

V roku 2017 nebol žiadny majetok spoločnosti predmetom poistenia.

**1.4. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom**

V roku 2017 nebol žiadny majetok spoločnosti predmetom záložného práva.

**1.5. Majetok vo vlastníctve iných subjektov**

Spoločnosť nemá majetok vo vlastníctve iných subjektov.

**1.6. Goodwill**

Spoločnosť v roku 2017 neúčtovala o goodwill.

**1.7. Výskumná a vývojová činnosť**

Spoločnosť v roku 2017 neúčtovala o výskumnej a vývojovej činnosti.

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****2. Dlhodobý finančný majetok****2.1. Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku**31. december 2017

|                             | <i>Podiely<br/>vé CP<br/>a podie<br/>ly<br/>v dcérs<br/>kej<br/>účtovn<br/>ej<br/>jednotk<br/>e</i> | <i>Podielové<br/>CP<br/>a podiely<br/>v spoločn<br/>osti<br/>s podstat<br/>ným<br/>vplyvom</i> | <i>Ostatn<br/>é<br/>dlhodo<br/>bé<br/>cenné<br/>papier<br/>e<br/>a podi<br/>ely</i> | <i>Pôžičky<br/>účtovnej<br/>jednotke<br/>v konsoli<br/>dovanom<br/>celku</i> | <i>Ostatný<br/>dlhodobý<br/>finančný<br/>majetok</i> | <i>Pôži<br/>čky<br/>s do<br/>bou<br/>splat<br/>nosti<br/>najvi<br/>ac<br/>jede<br/>n<br/>rok</i> | <i>Obstaráv<br/>aný<br/>dlhodobý<br/>finančný<br/>majetok</i> | <i>Posk<br/>ytnut<br/>é<br/>pred<br/>davk<br/>y na<br/>dlhod<br/>obý<br/>finan<br/>čný<br/>maje<br/>tok</i> | <i>Celkom</i> |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| <b>Prvotné<br/>ocenenie</b> |                                                                                                     |                                                                                                |                                                                                     |                                                                              |                                                      |                                                                                                  |                                                               |                                                                                                             |               |
| K 01.januáru<br>2017        | -                                                                                                   | -                                                                                              | -                                                                                   | -                                                                            | 28 289 642                                           | -                                                                                                | -                                                             | -                                                                                                           | 28 289 642    |
| Prírastky                   | -                                                                                                   | -                                                                                              | -                                                                                   | -                                                                            | 1 318 049                                            | -                                                                                                | -                                                             | -                                                                                                           | 1 318 049     |
| Úbytky                      | -                                                                                                   | -                                                                                              | -                                                                                   | -                                                                            | -                                                    | -                                                                                                | -                                                             | -                                                                                                           | -             |
| Presuny                     | -                                                                                                   | -                                                                                              | -                                                                                   | -                                                                            | -                                                    | -                                                                                                | -                                                             | -                                                                                                           | -             |
| K 31. decembru<br>2017      | -                                                                                                   | -                                                                                              | -                                                                                   | -                                                                            | 29 607 691                                           | -                                                                                                | -                                                             | -                                                                                                           | 29 607 691    |
| <b>Opravná<br/>položka</b>  |                                                                                                     |                                                                                                |                                                                                     |                                                                              |                                                      |                                                                                                  |                                                               |                                                                                                             |               |
| K 01.januáru<br>2017        | -                                                                                                   | -                                                                                              | -                                                                                   | -                                                                            | -                                                    | -                                                                                                | -                                                             | -                                                                                                           | -             |
| Prírastky                   | -                                                                                                   | -                                                                                              | -                                                                                   | -                                                                            | -                                                    | -                                                                                                | -                                                             | -                                                                                                           | -             |
| Úbytky                      | -                                                                                                   | -                                                                                              | -                                                                                   | -                                                                            | -                                                    | -                                                                                                | -                                                             | -                                                                                                           | -             |
| Presuny                     | -                                                                                                   | -                                                                                              | -                                                                                   | -                                                                            | -                                                    | -                                                                                                | -                                                             | -                                                                                                           | -             |
| K 31. decembru<br>2017      | -                                                                                                   | -                                                                                              | -                                                                                   | -                                                                            | -                                                    | -                                                                                                | -                                                             | -                                                                                                           | -             |
| <b>Účtovná<br/>hodnota</b>  |                                                                                                     |                                                                                                |                                                                                     |                                                                              |                                                      |                                                                                                  |                                                               |                                                                                                             |               |
| K 01.januáru<br>2017        | -                                                                                                   | -                                                                                              | -                                                                                   | -                                                                            | -                                                    | -                                                                                                | -                                                             | -                                                                                                           | -             |
| K 31. decembru<br>2017      | -                                                                                                   | -                                                                                              | -                                                                                   | -                                                                            | 29 607 691                                           | -                                                                                                | -                                                             | -                                                                                                           | 29 607 691    |

Ostatný dlhodobý finančný majetok predstavuje poskytnutý mezzaninový úver na výstavbu D4/R7 so splatnosťou dňa 31. marca 2049 a úrokovou sadzbou 4,5% ročne.

**2.2. Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely****2.2.1 Dlhové cenné papiere držané do splatnosti**

| <i>Druh CP</i>                     | <i>01. 01. 2017</i> | <i>Zvýšenie<br/>hodnoty</i> | <i>Zníženie<br/>hodnoty</i> | <i>Vyradenie<br/>dlhového CP<br/>z účtovníctva<br/>v účtovnom<br/>období</i> | <i>31.12.2017</i> |
|------------------------------------|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Splatné viac ako 5 rokov           | -                   | -                           | -                           | -                                                                            | -                 |
| Splatné od 3 do 5 rokov<br>vrátane | -                   | -                           | -                           | -                                                                            | -                 |
| Splatné od 1 do 3 rokov<br>vrátane | -                   | -                           | -                           | -                                                                            | -                 |
| Splatné do 1 roka vrátane          | -                   | -                           | -                           | -                                                                            | -                 |
| <b>Spolu</b>                       | -                   | -                           | -                           | -                                                                            | -                 |

**2.2.2 Realizovateľné cenné papiere a podiely**

| <i>Obchodné meno a<br/>sídlo spoločnosti</i> | <i>Obstarávacia<br/>cena</i> | <i>Reálna<br/>hodnota</i> | <i>Nominálna<br/>hodnota<br/>podielu</i> | <i>Podiel na ZI<br/>v %</i> | <i>Finančný<br/>výnos v roku<br/>2017</i> |
|----------------------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------|
|----------------------------------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------|

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

|               |   |   |   |   |
|---------------|---|---|---|---|
|               | - | - | - | - |
| <b>Celkom</b> | - | - | - | - |

Ocenenie reálnou hodnotou:

|                                                      | <b>2016</b> | <b>2017</b> |
|------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Stav k 1. januáru                                    | -           | -           |
| Prírastok CP a podielov v obstarávacej cene          | -           | -           |
| Zmena z precenenia účtovaná do výkazu ziskov a strát | -           | -           |
| Úbytok CP a podielov v ocenení reálnou hodnotou      | -           | -           |
| <b>Stav k 31. decembru</b>                           | -           | -           |

V roku 2017 sa nerealizovali žiadne prírastky a úbytky cenných papierov a podielov.

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****3. Zásoby****3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek**

V roku 2017 sa nerealizovali žiadne prírastky a úbytky zásob.

**3.2. Nehnutelnosť na predaj**

V roku 2017 sa nerealizovali žiadne nákupy a predaje nehnuteľností.

**4. Pohľadávky****4.1. Veková štruktúra pohľadávok**

Spoločnosť ku dňu zostavenia účtovnej závierky neevidovala pohľadávky do splatnosti.

**4.2. Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti**

Spoločnosť ku dňu zostavenia účtovnej závierky neevidovala pohľadávky

**4.3. Opravné položky k pohľadávkam**

Spoločnosť ku dňu zostavenia účtovnej závierky neevidovala žiadne opravné položky k pohľadávkam.

**5. Finančné účty****5.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre**

| <b>Položka</b>             | <b>31. 12. 2016</b> | <b>31.12.2017</b>  |
|----------------------------|---------------------|--------------------|
| <b>Peňažné prostriedky</b> |                     |                    |
| Pokladnica, ceniny         | -                   | -                  |
| Bankové účty bežné         | 1 340 287           | 104 540 553        |
| Bankové účty termínované   | 85 900 000          | -                  |
| Peniaze na ceste           | -                   | -                  |
| <b>Spolu</b>               | <b>87 240 287</b>   | <b>104 540 553</b> |

Všetky termínované bankové účty sú vedené vo VÚB, a.s..

Suma 38 000 000 EUR má splatnosť 18.01.2017.

Suma 47 900 000 EUR má splatnosť 03.02.2017.

**6. Časové rozlíšenie**

| <b>Položka</b>                              | <b>31. 12. 2016</b> | <b>31.12.2017</b> |
|---------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:   | -                   | -                 |
|                                             | -                   | -                 |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 790 622             | 700 873           |
|                                             | -                   | -                 |
|                                             | -                   | -                 |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:    | -                   | -                 |
|                                             | -                   | -                 |
|                                             | -                   | -                 |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:  | -                   | -                 |
|                                             | -                   | -                 |
|                                             | -                   | -                 |
| <b>Spolu</b>                                | <b>790 622</b>      | <b>700 873</b>    |

Spoločnosť ku dňu zostavenia účtovnej závierky evidovala položky časového rozlíšenia týkajúce sa poplatkov za správu.

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****7. Informácie o vlastných akciách**

Spoločnosť ku dňu zostavenia účtovnej závierky nenadobudla vlastné akcie.

**IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY****1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

Spoločnosť Slovak Investment Holding, a.s., je alternatívny investičný fond podľa zákona o kolektívnom investovaní. Spoločnosť SZRB asset management, a.s. ako právny akcionár pôsobí v postavení správcu finančného aktíva. SZRB Asset management, a.s. drží akcie spoločnosti Slovak Investment Holding, a.s. vo svojom mene na účet Slovenskej republiky zastúpenej jednotlivými ministerstvami.

Základné imanie pozostáva zo 136 642 (2016: 117 155) zaknihovaných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 1000 EUR a 3 485 (2016: 2098) zaknihovaných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 1 EUR.

Dňa 18.12.2017 predstavenstvo spoločnosti Slovak Investment Holding, a.s. rozhodlo o zvýšení základného imania v celkovej hodnote 17 602 941 EUR. K 31.12.2017 táto suma nebola splatená.

Základné imanie bolo upísané a splatené v sume 136 645 485 EUR.

Časť základného imania vo výške 25 000 EUR bola splatená spoločnosťou Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s. Druhá časť základného imania predstavuje zverené prostriedky jednotlivých Ministerstiev.

Prehľad akcií podľa ministerstiev a operačných programov

|                                                         | Akcie 1000€ (počet kusov) | Akcie 1€ (počet kusov) | Alokácia na ZI     |
|---------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------|--------------------|
| Ministerstvo dopravy, výstavby a reg. Rozvoja (OPII)    | 34 999                    | 812                    | 34 999 812         |
| Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka (IROP)  | 36 282                    | 883                    | 36 282 883         |
| Ministerstvo hospodárstva (RO MŠVVaŠ, OP V&I)           | 21 100                    |                        | 21 100 000         |
| Ministerstvo životného prostredia (OP KŽP)              | 26 219                    | 992                    | 26 219 992         |
| Ministerstvo vnútra SR (OP ĽZ)                          | 3392                      | 798                    | 3 392 798          |
| Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR (OP ĽZ) | 14 625                    |                        | 14 625 000         |
| <b>SPOLU</b>                                            | <b>136 617</b>            | <b>3 485</b>           | <b>136 620 485</b> |

Zákonný rezervný fond vo výške 2 500 EUR dosahuje výšku povinnej minimálnej tvorby podľa Obchodného zákonníka.

Kapitálové fondy boli tvorené vo výške 1 468 298 EUR.

Strata na akciu sa vypočítala ako podiel čistý straty po zdanení a váženého priemeru akcií v obehu v bežnom účtovnom období. V roku 2017 bola strata na 1 EUR akciu -0,0075 EUR (2016: -0,02455 EUR).

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2016

Na základe rozhodnutia valného zhromaždenia z 14.6.2017 sa strata za účtovné obdobie 2016 preúčtovala na účet neuhradených strát minulých období.

**2. Rezervy**2.1. Zákonné a ostatné rezervy

31. december 2017

| <b>Položka</b>                      | <b>1. 1. 2017</b> | <b>Tvorba</b> | <b>Použitie</b> | <b>Zrušenie</b> | <b>31. 12. 2017</b> |
|-------------------------------------|-------------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| <b>Dlhodobé rezervy</b>             |                   |               |                 |                 |                     |
| Dlhodobé zákonné rezervy, z toho:   | -                 | -             | -               | -               | -                   |
|                                     | -                 | -             | -               | -               | -                   |
| Ostatné dlhodobé rezervy, z toho:   | -                 | -             | -               | -               | -                   |
|                                     | -                 | -             | -               | -               | -                   |
| <b>Krátkodobé rezervy</b>           |                   |               |                 |                 |                     |
| Krátkodobé zákonné rezervy, z toho: | -                 | -             | -               | -               | -                   |
|                                     | -                 | -             | -               | -               | -                   |
| Ostatné krátkodobé rezervy, z toho: | 8 400             |               | 77              | 8 323           | 0                   |
|                                     | -                 | -             | -               | -               | -                   |
|                                     | -                 | -             | -               | -               | -                   |

**3. Záväzky**3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

| <b>Položka</b>                                                  | <b>31. 12. 2016</b> | <b>31. 12. 2017</b> |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky:</b>                                        |                     |                     |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | -                   | -                   |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           | -                   | -                   |
| <b>Spolu dlhodobé záväzky</b>                                   | -                   | -                   |
| <b>Krátkodobé záväzky:</b>                                      |                     |                     |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | -                   | -                   |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 33 065              | 64 524              |
| <b>Spolu krátkodobé záväzky</b>                                 | 33 065              | 64 524              |

Spoločnosť ku dňu zostavenia účtovnej závierky neevidovala žiadne záväzky po splatnosti.

3.2. Záväzky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Spoločnosť ku dňu zostavenia účtovnej závierky neevidovala žiadne položky záväzkov zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****4. Časové rozlíšenie**

| <b>Položka</b>                              | <b>31. 12. 2016</b> | <b>31.12.2017</b> |
|---------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:   | -                   | -                 |
|                                             | -                   | -                 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho: | -                   | -                 |
|                                             | -                   | -                 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:    | -                   | -                 |
|                                             | -                   | -                 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:  | -                   | -                 |
|                                             | -                   | -                 |
| <b>Spolu</b>                                | <b>-</b>            | <b>-</b>          |

Spoločnosť ku dňu zostavenia účtovnej závierky neevidovala žiadne položky časového rozlíšenia.

**V. VÝNOSY****1. Výnosy z hospodárskej činnosti****1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu:

| <b>Oblasť odbytu</b>       | <b>Typ výrobkov, tovarov, služieb (uviesť)</b> |             | <b>Typ výrobkov, tovarov, služieb (uviesť)</b> |             | <b>Typ výrobkov, tovarov, služieb (uviesť)</b> |             | <b>Celkom</b> |             |
|----------------------------|------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------|-------------|---------------|-------------|
|                            | <b>2017</b>                                    | <b>2016</b> | <b>2017</b>                                    | <b>2016</b> | <b>2017</b>                                    | <b>2016</b> | <b>2017</b>   | <b>2016</b> |
| Slovensko                  | -                                              | -           | -                                              | -           | -                                              | -           | -             | -           |
| Zahraničie celkom, z toho: | -                                              | -           | -                                              | -           | -                                              | -           | -             | -           |
|                            | -                                              | -           | -                                              | -           | -                                              | -           | -             | -           |
|                            | -                                              | -           | -                                              | -           | -                                              | -           | -             | -           |
| <b>Spolu</b>               | <b>-</b>                                       | <b>-</b>    | <b>-</b>                                       | <b>-</b>    | <b>-</b>                                       | <b>-</b>    | <b>-</b>      | <b>-</b>    |

Čistý obrat podľa § 17a ods. 2 písm.

| <b>Položka</b>                       | <b>2016</b>    | <b>2017</b>      |
|--------------------------------------|----------------|------------------|
| Výnosové úroky                       | 456 181        | 1 344 647        |
| Ostatné výnosy z finančných činností | 306 485        | -                |
| <b>Čistý obrat celkom</b>            | <b>762 666</b> | <b>1 344 647</b> |

**2. Výnosy z finančnej činnosti****2.1. Tržby z predaja CP, výnosy z krátkodobého finančného majetku, výnosové úroky, kurzové zisky**

Výnosové úroky, kurzové zisky, Ostatné výnosy z finančnej činnosti:

| <b>Oblasť odbytu</b>       | <b>Výnosové úroky</b> |                  | <b>Ostatné výnosy z finančných činností</b> |             | <b>Kurzové zisky</b> |             | <b>Celkom</b>  |                  |
|----------------------------|-----------------------|------------------|---------------------------------------------|-------------|----------------------|-------------|----------------|------------------|
|                            | <b>2016</b>           | <b>2017</b>      | <b>2016</b>                                 | <b>2017</b> | <b>2016</b>          | <b>2017</b> | <b>2016</b>    | <b>2017</b>      |
| Slovensko                  | 456 181               | 1 344 647        | 306 485                                     | -           | -                    | -           | 762 666        | 1 344 647        |
| Zahraničie celkom, z toho: | -                     | -                | -                                           | -           | -                    | -           | -              | -                |
|                            | -                     | -                | -                                           | -           | -                    | -           | -              | -                |
|                            | -                     | -                | -                                           | -           | -                    | -           | -              | -                |
| <b>Spolu</b>               | <b>456 181</b>        | <b>1 344 647</b> | <b>306 485</b>                              | <b>-</b>    | <b>-</b>             | <b>-</b>    | <b>762 666</b> | <b>1 344 647</b> |

Výnosové úroky predstavujú úroky z poskytnutého mezzaninového úveru na výstavbu D4/R7.

Ostatné výnosy z finančných činností v roku 2016 predstavuje poplatok za dojednanie a poskytnutie mezzaninového úveru na výstavbu D4/R7.

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavené k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**NÁKLADY**3. Náklady z hospodárskej činnosti****3.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

| <b>Položka</b>                                                         | <b>2016</b> | <b>2017</b> |
|------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho:                                  | 3 066 996   | 2 348 088   |
| <i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>       | -           | -           |
| <i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>             | 7 000       | - 8 323     |
| <i>iné uisťovacie audítorské služby</i>                                | -           | -           |
| <i>súvisiace audítorské služby</i>                                     | -           | -           |
| <i>daňové poradenstvo</i>                                              | -           | -           |
| <i>ostatné neaudítorské služby</i>                                     | -           | -           |
| Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:        | 3 059 996   | 2 356 411   |
| <i>Poplatok za správu fondov</i>                                       | 3 057 654   | 2 355 849   |
|                                                                        | -           | -           |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:     | 60          | 113         |
|                                                                        | -           | -           |
| Finančné náklady, z toho:                                              | 2           | 81          |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                         | -           | -           |
| <i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i> | -           | -           |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>           | -           | -           |
|                                                                        | -           | -           |
|                                                                        | -           | -           |
| Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu, z toho:                     | -           | -           |
|                                                                        | -           | -           |
|                                                                        | -           | -           |

V roku 2016 bola vytvorená dohadná položka na overenie individuálnej závierky. Náklady na overenie boli účtované podľa zmluvných podmienok spoločnosti SZRB Asset management a.s. a dohadná položka bola rozpustená v roku 2017.

**VI. DAŇ Z PRÍJMOV**

Sadzba dane z príjmov pre rok 2017 je 21 % (2016: 22%). Podľa Zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov, §46b, ods. 2, písm. c) je spoločnosť povinná platiť daňovú licenciu vo výške 2 880 EUR.

Spoločnosť neúčtuje o odloženej dani.

**VII. 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 2017 daňové priznania spoločnosti za roky 2014 až 2017 otvorené a môžu sa stať predmetom kontroly.

**VIII. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**

Spoločnosť ku dňu zostavenia účtovnej závierky neevidovala žiadne príjmy a výhody členov orgánov spoločností.

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****IX. SPRIAZNENÉ OSOBY**

Spoločnosť ku dňu zostavenia účtovnej závierky mala nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami.

Transakcie a súvahové položky

**Slovenská záručná a rozvojová banka, a. s.**

|                            | k 31.12.2017 | k 31.12.2016 |
|----------------------------|--------------|--------------|
| <i>Bežný účet v banke</i>  | 14 886       | 19 084       |
| <i>Kreditné úroky SZRB</i> | 2            | 2            |
| <i>Základné imanie</i>     | 25 000       | 25 000       |

**SZRB asset management, a.s.**

|                                |             |             |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| <i>Odberatelia</i>             | 0           | 30 185      |
| <i>Závazky</i>                 | 61 644      |             |
| <i>Základné imanie</i>         | 136 645 485 | 117 132 098 |
| <i>Náklady budúcich období</i> | 700 873     | 782 738     |
| <i>Náklady za správu fondu</i> | 2 355 849   | 3 057 654   |

**X. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 31. decembri 2017 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nastali nasledovné udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú uvedené vyššie a ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Dňa 12.1.2018 boli pripísané na účet v Štátnej pokladnici peňažné prostriedky zo spoločnosti SZRB asset management, a.s. ako úhrada za upísané základné imanie spoločnosti v sume 17 602 941 EUR.

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****XI. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**31. december 2017

| <i><b>Položka</b></i>                                                 | <i><b>Stav<br/>k 31.12.<br/>2016</b></i> | <i><b>Prírastky</b></i> | <i><b>Úbytky</b></i> | <i><b>Presuny</b></i> | <i><b>Stav<br/>31. 12.<br/>2017</b></i> |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------------------------|
| Základné imanie                                                       | 117 157 098                              | 19 488 387              | -                    | -                     | 136 645 485                             |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                              | -                                        | -                       | -                    | -                     | -                                       |
| Zmena základného imania                                               | -                                        | -                       | -                    | -                     | -                                       |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                                  | -                                        | 17 602 941              | -                    | -                     | 17 602 941                              |
| Emisné ážio                                                           | -                                        | -                       | -                    | -                     | -                                       |
| Ostatné kapitálové fondy                                              | 1 468 298                                | -                       | -                    | -                     | 1 468 298                               |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)<br>z kapitálových vkladov    | -                                        | -                       | -                    | -                     | -                                       |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku<br>a záväzkov                | -                                        | -                       | -                    | -                     | -                                       |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                            | -                                        | -                       | -                    | -                     | -                                       |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení,<br>splynutí a rozdelení | -                                        | -                       | -                    | -                     | -                                       |
| Zákonný rezervný fond                                                 | 2 500                                    | -                       | -                    | -                     | 2 500                                   |
| Nedeliteľný fond                                                      | -                                        | -                       | -                    | -                     | -                                       |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                      | -                                        | -                       | -                    | -                     | -                                       |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                       | -                                        | -                       | -                    | -                     | -                                       |
| Neuhradená strata minulých rokov                                      | - 7 371                                  | -                       | -                    | - 2 311 254           | - 2 318 625                             |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného<br>obdobia                    | - 2 311 254                              | - 1 013 066             | -                    | 2 311 254             | - 1 013 066                             |
| Vyplatené dividendy                                                   | -                                        | -                       | -                    | -                     | -                                       |
| Ostatné položky vlastného imania                                      | -                                        | -                       | -                    | -                     | -                                       |
| Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby –<br>podnikateľa             | -                                        | -                       | -                    | -                     | -                                       |

**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2017****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)****XII. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV**

Prehľad peňažných tokov spoločnosť nezostavuje, nakoľko nemá povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

|                       |                                                                                                                                        |                                                                                        |                                                                           |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| <b>Zostavené dňa:</b> | <b>Podpisový záznam člena<br/>štatutárneho orgánu<br/>účtovnej jednotky alebo<br/>fyzickej osoby, ktorá je<br/>účtovnou jednotkou:</b> | <b>Podpisový záznam osoby<br/>zodpovednej<br/>za zostavenie účtovnej<br/>závierky:</b> | <b>Podpisový záznam osoby<br/>zodpovednej za vedenie<br/>účtovníctva:</b> |
| 09.02.2018            |                                                                                                                                        |                                                                                        |                                                                           |

**Schválené dňa:**