

## Výročná správa za účtovné obdobie k 31.12.2017

### I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

#### I. Základné údaje o spoločnosti

|                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Obchodné meno a sídlo:                    | Gimax Servis s.r.o.<br>T. Vansovej 1054<br>020 01 Púchov                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Dátum založenia:                          | 11.02.2009                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Dátum vzniku (podľa obchodného registra): | 20.03.2009                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Spoločníci:                               | Radoslav Prokop<br>Podiel na ZI: 100%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Štatutárny orgán:                         | Radoslav Prokop - konateľ<br>Radoslav Crkoň - konateľ<br>Matej Prokop - konateľ<br>Michal Porubán - konateľ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Predmet činnosti                          | <ul style="list-style-type: none"><li>- Správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností</li><li>- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi ( maloobchod )</li><li>- alebo iným prevádzkovateľom živnosti ( veľkoobchod )</li><li>- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu</li><li>- prenájom strojov a zariadení</li><li>- čistenie komunikácií, zimná údržba, udržiavanie komunikácií</li><li>- upratovacie služby</li><li>- úprava trávnikov</li><li>- prenájom motorových vozidiel</li><li>- vodoinštalatérsvo</li><li>- zabezpečovanie a vykonávanie presunu materiálu a surovín medzi organizačnými jednotkami ( mimo dopravy na verejných komunikáciách )</li><li>- služby spojené s dopravou – nakládka tovarov</li><li>- nakladanie s iným ako nebezpečným odpadom</li><li>- opravy cestných motorových vozidiel</li><li>- maliarske a natieračské práce</li><li>- reklamné činnosti</li><li>- skladovanie</li><li>- logistické činnosti v skladovom hospodárstve</li><li>- montáž, rekonštrukcia a údržba nevyhradených technických zariadení elektrických</li><li>- uskutočňovanie stavieb a ich zmien</li><li>- vnútroštátna cestná nákladná doprava</li><li>- logistické činnosti pri výrobe výrobkov z gumy</li><li>- prípravné práce k realizácii stavby</li><li>- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných</li></ul> |

- služieb spojených s prenájmom
- čistenie kovových foriem
- nabíjanie a údržba elektrických akumulátorov vysoko zdvižných vozíkov
- vedenie účtovníctva
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- administratívne služby
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností

## II. RIZIKÁ A NEISTOTY, KTORÝM JE SPOLOČNOSŤ VYSTAVENÁ

Spoločnosť je vystavená bežným obchodným rizikám najmä kreditnému riziku. Vedenie spoločnosti prijíma dostatočné opatrenia na ich elimináciu.

## III. PLÁN A POKRAČOVANIE ČINNOSTI SPOLOČNOSTI V ROKU 2018

Celková hodnota plánovaných výnosov predstavuje v budúcom roku mierne zvýšenie, z dôvodu zvyšovania výroby našich najväčších odberateľov CMR a CMTT. Cieľom spoločnosti je za rok 2018 zvýšiť podiel výnosov najmenej o 2% a to najmä uplatnením sa i v iných odvetviach. Spoločnosť plánuje naďalej rozvíjať investičné aktivity, zlepšovať pracovné prostredie zamestnancov, inovácie a politiku riadenia.

## IV. FINANČNÁ ANALÝZA

Ukazovatele:

- EBIT: **123.752 €**
- Pracovný kapitál (obežné aktíva – obežné pasíva): **30.957 €**
- Zadlženosť: **82%**

## V. NÁKLADY NA VÝSKUM A VÝVOJ A VPLYV NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

Spoločnosť nerealizuje náklady na výskum a vývoj a nemá negatívny vplyv na životné prostredie.

## VI. NADOBÚDANIE OBCHODNÝCH PODIELOV A ORGANIZAČNÁ ZLOŽKA V ZAHRANIČÍ

Základné imanie: Schválené: 7 000,00 EUR

Splatené: 7 000,00 EUR

# Gimax Servis s.r.o.

*Skladovanie. Logistické práce v skladovom hospodárstve.*



Spoločnosť Gimax Servis s. r. o. nenadobudla žiadne obchodné podiely, nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí. Spoločnosť je majoritným vlastníkom obchodných podielov spoločnosti Gimax Servis CZ s. r. o., so sídlom Videňská 255/42, Brno – Štýřice.

## VII. FINANČNÉ INFORMÁCIE ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Ďalšie dôležité finančné a nefinančné informácie o účtovnej jednotke sú obsiahnuté v účtovnej závierke spoločnosti, ktorá je prílohou výročnej správy.

## VIII. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

V zmysle čl. XVI. spoločenskej zmluvy sa predkladá valnému zhromaždeniu tento návrh na rozdelenie zisku: **91 486,08 € ponechať ako nerozdelený zisk**

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

Po skončení účtovného obdobia nenastali udalosti osobitného významu, ktoré by významne ovplyvnili účtovnú závierku k 31.12.2017, tak že by nezodpovedala skutočnosti v deň jej zostavenia.

### Príloha:

*- overená účtovná závierka za rok 2017*

Vyhotovená dňa: 11.06.2018  
Prerokovaná dňa: 15.06.2018

Podpis člena štatutárneho orgánu

Podpis osoby zodpovednej za  
vyhotovenie výročnej správy

Adresa:  
T. Vansovej 1054  
020 01 Páčov

Vedúci skladov  
Ekonomické oddelenie:  
Personálne oddelenie:  
tel. 042/ 461 2498  
tel. 042/ 461 2564  
tel. 042/ 461 2833

Banka VÚB, a.s., Páčov, č.ú. 1698295756-0200  
IČO: 36316725 IČ DPH: SK 2020110521  
Obch. reg. OS Trenčín oddiel: Sro, vložka číslo: 13472/R



**Ing. Marcela Novotná, Moravská 1668/13 A, 020 01 Púchov**

Certifikovaný auditor - licencia ÚDVA č. 945

IČO: 37916572, DIČ: 1071063598, Registrácia: ŠÚ SR – Krajská správa v Trenčíne

novotna@uctoaudit.sk, www.uctoaudit.sk

## **SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

**Spoločníci a konateľom spoločnosti GIMAX Servis, s. r. o.**

### **Správa z auditu účtovnej závierky**

#### **Názor**

Uskutočnila som audit účtovnej závierky spoločnosti GIMAX Servis, s. r. o., IČO: 44675852 (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

#### **Základ pre názor**

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

#### **Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku**

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

#### **Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky**

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

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

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

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

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

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

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

Výročnú správu som ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemala k dispozícii.

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvediem, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky.

Púchov, 11. júna 2018

Ing. Marcela Novotná, CA  
licencia UDVA č. 945  
Moravská 1668/13 A, Púchov



Úč POD

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 31.12.2017

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

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

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

|                                          |                              |                          |                                                                              |
|------------------------------------------|------------------------------|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br>2022786700 | Účtovná závierka<br>X riadna | Účtovná jednotka<br>malá | Mesiac Rok<br>od 1 2 0 1 7                                                   |
| IČO<br>44675852                          | mimoriadna                   | X veľká                  | Za obdobie<br>do 1 2 2 0 1 7                                                 |
| SK NACE<br>52.10.0                       | priebežná                    | (vyznačí sa x)           | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>obdobie<br>od 1 2 0 1 6<br>do 1 2 2 0 1 6 |

Priložené súčasti účtovnej závierky

X Súvaha (Úč POD 1-01)  
(v celých eurách)X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)  
(v celých eurách)X Poznámky (Úč POD 3-01)  
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

G I M A X S e r v i s , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T . V A N S O V E J

Číslo

1 0 5 4

PSČ

Obec

0 2 0 0 1 P Ú C H O V

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

O R T r e n č í n

S r o 2 1 4 3 9 / R

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 4 2 4 6 1 3 5 1 1

E-mailová adresa

U C T A R E N @ G I M A X . S K

Zostavená dňa:

1 1 . 0 6 . 2 0 1 8

Schválená dňa:

1 5 . 0 6 . 2 0 1 8

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

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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



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



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



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



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



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

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



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



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



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



| Ozna-<br>čenie | Text                                                                                                              | Číslo<br>riadku | Skutočnosť            |                                              |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                |                                                                                                                   |                 | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|                |                                                                                                                   |                 | 1                     | 2                                            |
| *              | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                         | 28              | 6 1 0 8 1 5 1         | 5 7 6 4 2 2 9                                |
| **             | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                           | 29              | 8 4 1                 | 2 4                                          |
| 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 podielevej 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 podielevej 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              | 4 5 3                 | 2 0                                          |
| XI.1.          | Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)                                                          | 40              | 2 8 3                 |                                              |
| 2.             | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                     | 41              | 1 7 0                 | 2 0                                          |
| XII.           | Kurzové zisky (663)                                                                                               | 42              | 3 8 8                 |                                              |
| XIII.          | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)                                  | 43              |                       |                                              |
| XIV.           | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                         | 44              |                       | 4                                            |
| **             | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                           | 45              | 9 6 3 4               | 2 9 7 8 9                                    |
| 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              | 4 7 5 8               | 2 6 8 5 0                                    |
| N.1.           | Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)                                                             | 50              |                       |                                              |
| 2.             | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                    | 51              | 4 7 5 8               | 2 6 8 5 0                                    |
| O.             | Kurzové straty (563)                                                                                              | 52              | 1 0 3                 | 1 5                                          |
| P.             | Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)                                | 53              |                       |                                              |
| Q.             | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)                                                                    | 54              | 4 7 7 3               | 2 9 2 4                                      |



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

## Čl. I Všeobecne informácie

I.1 Obchodné meno účtovnej jednotky: **GIMAX Servis, s.r.o.**  
 Sídlo účtovnej jednotky: **T. Vansovej 1054, 020 01 Púchov**  
 Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: **upratovacie služby, maliarske a natieračské práce, nabíjanie a údržba el. akumulátorov VZV, úprava trávnik, prenájom strojov a prístrojov, prípravné práce k realizácii stavby.**

I.3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie  
**27.3.2017**

## I.4 Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ Riadna ☐ Mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

☐ rozdelenie ☐ zlúčenie ☐ splnutie ☐ zmena práv. formy  
☐ začiatok likvidácie ☐ koniec likvidácie ☐ vyhlásenie konkurzu ☐ zrušenie konkurzu

## I.5 Informácie o skupine účtovných jednotiek, ak je účtovná jednotka jej súčasťou:

I.5 a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

I.5 b) najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

I.5 c) Sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné získať kópie konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b) :

I.5 d) Oslobodenie materskej účtovnej jednotky od povinnosti zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky a konsolidovanej výročnej správy

☐ V zmysle § 22 ods. 8 ZoU (oslobodenie od konsolidácie na medzistupni):

Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa IFRS EÚ, do ktorej je zahrňovaná účtovná jednotka a všetky jej dcérske účtovné jednotky:

☒ V zmysle § 22 ods. 10 a 12 ZoÚ (oslobodenie pri nevýznamnosti dcérskych spoločností):

| Obchodné meno dcérskej spoločnosti | Sídlo dcérskej spoločnosti   |
|------------------------------------|------------------------------|
| Gimax Servis CZ, s. r. o.          | Videňská 255/42, 639 00 Brno |
|                                    |                              |

#### I.6 Informácie o počte zamestnancov

| Názov položky                                                                                                             | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia                                                          | 387                   | 407                                          |
| Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vrátane vedúcich zamestnancov                        | 310                   | 499                                          |
| Počet vedúcich zamestnancov (členovia štatutárneho orgánu ÚJ a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti ŠO alebo člena ŠO) | 9                     | 9                                            |

#### Čl. II Informácie o prijatých postupoch

##### II. 1 Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

☒ áno ☐ nie

Ak účtovná jednotka nebude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, uvádza sa informácia o nesplnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob účtovania podľa § 7 ods. 4 ZoÚ:

##### II. 4 a) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

| Druh majetku / záväzkov                       | Spôsob ocenenia   | Náklady spojené s obstaraním |
|-----------------------------------------------|-------------------|------------------------------|
| DNM obstaraný kúpou                           | obstarávacia cena | áno                          |
| DNM obstaraný vlastnou činnosťou              |                   |                              |
| DNM obstaraný iným spôsobom                   |                   |                              |
| DHM obstaraný kúpou                           | obstarávacia cena | áno                          |
| DHM obstaraný vlastnou činnosťou              |                   |                              |
| DHM obstaraný iným spôsobom                   |                   |                              |
| Dlhodobý finančný majetok                     |                   |                              |
| Zásoby obstarané kúpou                        |                   |                              |
| Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou           |                   |                              |
| Zásoby obstarané iným spôsobom                |                   |                              |
| Zákazková výroba                              |                   |                              |
| Zákazková výstav. nehnuteľ. určenej na predaj |                   |                              |

|                                                |                    |  |
|------------------------------------------------|--------------------|--|
| Pohľadávky                                     | menovitou hodnotou |  |
| Krátkodobý finančný majetok                    |                    |  |
| Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy       | menovitou hodnotou |  |
| Závázky                                        | menovitou hodnotou |  |
| Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy       | menovitou hodnotou |  |
| Deriváty                                       |                    |  |
| Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi        |                    |  |
| Prenajatý majetok                              |                    |  |
| Majetok obstar. zmluvou o kúpe prenajatej veci |                    |  |
| Majetok obstaraný v privatizácii               |                    |  |
| Splatná a odložená daň z príjmov               | menovitou hodnotou |  |

#### II.4 c) Ocenenie záväzkov a stanovenie odhadu ocenenia rezerv

| Určenie ocenenia záväzkov                  | Odhad ocenenia rezerv |
|--------------------------------------------|-----------------------|
| rezerva na audit - kvalifikovaný odhad     | 2170                  |
| rezerva na dovolenku - kvalifikovaný odhad | 107 346               |
|                                            |                       |
|                                            |                       |
|                                            |                       |

#### II.4 f) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý hmotný majetok a dlhodobý nehmotný majetok, doba odpisovania a použité sadzby a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

| Druh majetku             | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|--------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| pozemky                  | -                | -              | -               |
| stavby                   | 240 mesiacov     | 1/240          | rovnomerné      |
| samostatne hnutelné veci | 72 mesiacov      | 1/72           | rovnomerné      |
| samostatne hnutelné veci | 72 mesiacov      | 1/72           | rovnomerné      |

☐ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** vychádzal z odpisového plánu zostaveného účtovnou jednotkou, ktorý vychádzal z predpokladanej doby použiteľnosti dlhodobého nehmotného majetku alebo iných objektívnych predpokladov.

☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

☒ Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **nerovňajú**.



Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa **rovnajú**. Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaradenia do konca roka.

### Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky súvahy

#### III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého nehmotného majetku (DNM)

Tabuľka č. 1

Príloha č. 1

| DNM                 | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |             |                 |                          |        |
|---------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|--------------------------|--------|
|                     | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskyt. preddavky na DNM | Spolu  |
| Prvotné ocenenie    |                             |         |                  |          |             |                 |                          |        |
| Stav na začiatku ÚO | 0                           | 30 138  | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                        | 30 138 |
| Prírastky           |                             |         |                  |          |             |                 |                          | 0      |
| Úbytky              |                             |         |                  |          |             |                 |                          | 0      |
| Presuny             |                             |         |                  |          |             |                 |                          | 0      |
| Stav na konci ÚO    | 0                           | 30 138  | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                        | 30 138 |
| Oprávky             |                             |         |                  |          |             |                 |                          |        |
| Stav na začiatku ÚO | 0                           | 14 574  | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                        | 14 574 |
| Prírastky           |                             | 7 225   |                  |          |             |                 |                          | 7 225  |
| Úbytky              |                             |         |                  |          |             |                 |                          | 0      |
| Presuny             |                             |         |                  |          |             |                 |                          | 0      |
| Stav na konci ÚO    | 0                           | 21 799  | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                        | 21 799 |
| Opravné položky     |                             |         |                  |          |             |                 |                          |        |
| Stav na začiatku ÚO | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                        | 0      |
| Prírastky           |                             |         |                  |          |             |                 |                          | 0      |
| Úbytky              |                             |         |                  |          |             |                 |                          | 0      |
| Presuny             |                             |         |                  |          |             |                 |                          | 0      |
| Stav na konci ÚO    | 0                           | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                        | 0      |
| Zostatková hodnota  |                             |         |                  |          |             |                 |                          |        |
| Stav na začiatku ÚO | 0                           | 15 564  | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                        | 15 564 |
| Stav na konci ÚO    | 0                           | 8 339   | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                        | 8 339  |

**Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:**

Tabuľka č. 2

| DNM                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                  |          |             |                 |                          |        |
|---------------------|----------------------------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|--------------------------|--------|
|                     | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniťelné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskyt. preddavky na DNM | Spolu  |
| Prvotné ocenenie    |                                              |         |                  |          |             |                 |                          |        |
| Stav na začiatku ÚO |                                              | 6 200   |                  |          |             |                 |                          | 6 200  |
| Prírastky           |                                              |         |                  |          |             |                 |                          | 0      |
| Úbytky              |                                              |         |                  |          |             |                 |                          | 0      |
| Presuny             |                                              | 23 938  |                  |          |             |                 |                          | 23 938 |
| Stav na konci ÚO    | 0                                            | 30 138  | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                        | 30 138 |
| Oprávky             |                                              |         |                  |          |             |                 |                          |        |
| Stav na začiatku ÚO |                                              | 930     |                  |          |             |                 |                          | 930    |
| Prírastky           |                                              | 7 360   |                  |          |             |                 |                          | 7 360  |
| Úbytky              |                                              |         |                  |          |             |                 |                          | 0      |
| Presuny             |                                              | 6 284   |                  |          |             |                 |                          | 6 284  |
| Stav na konci ÚO    | 0                                            | 14 574  | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                        | 14 574 |
| Opravné položky     |                                              |         |                  |          |             |                 |                          |        |
| Stav na začiatku ÚO |                                              |         |                  |          |             |                 |                          | 0      |
| Prírastky           |                                              |         |                  |          |             |                 |                          | 0      |
| Úbytky              |                                              |         |                  |          |             |                 |                          | 0      |
| Presuny             |                                              |         |                  |          |             |                 |                          | 0      |
| Stav na konci ÚO    | 0                                            | 0       | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                        | 0      |
| Zostatková hodnota  |                                              |         |                  |          |             |                 |                          |        |
| Stav na začiatku ÚO | 0                                            | 5 270   | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                        | 5 270  |
| Stav na konci ÚO    | 0                                            | 15 564  | 0                | 0        | 0           | 0               | 0                        | 15 564 |

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého nehmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

## III.1 a) Prehľad o pohybe jednotlivých zložiek dlhodobého hmotného majetku (DHM)

Tabuľka č. 1

| DHM                 | Bežné účtovné obdobie |         |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          |           |
|---------------------|-----------------------|---------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------------|-----------|
|                     | Pozemky               | Stavby  | Samostatné hnutelné veci a súbory HV | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný majetok | Obstarávaný DHM | Poskyt. preddavky na DHM | Spolu     |
| Prvotné ocenenie    |                       |         |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          |           |
| Stav na začiatku ÚO | 119 172               | 239 386 | 528 436                              | 0                                     | 0                               | 0               | 485 130         | 0                        | 1 372 124 |
| Prírastky           | 112 249               | 222 524 | 466 406                              |                                       |                                 |                 |                 |                          | 801 179   |
| Úbytky              |                       |         | 19 043                               |                                       |                                 |                 | 485 130         |                          | 504 173   |
| Presuny             |                       |         |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          | 0         |
| Stav na konci ÚO    | 231 421               | 461 910 | 975 799                              | 0                                     | 0                               | 0               | 0               | 0                        | 1 669 130 |
| Oprávky             |                       |         |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          |           |
| Stav na začiatku ÚO | 0                     | 95 642  | 171 844                              | 0                                     | 0                               | 0               | 0               | 0                        | 267 486   |
| Prírastky           |                       | 20 314  | 158 083                              |                                       |                                 |                 |                 |                          | 178 397   |
| Úbytky              |                       |         | 2 910                                |                                       |                                 |                 |                 |                          | 2 910     |
| Presuny             |                       |         |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          | 0         |
| Stav na konci ÚO    | 0                     | 115 956 | 327 017                              | 0                                     | 0                               | 0               | 0               | 0                        | 442 973   |
| Opravné položky     |                       |         |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          |           |
| Stav na začiatku ÚO | 0                     | 0       | 0                                    | 0                                     | 0                               | 0               | 0               | 0                        | 0         |
| Prírastky           |                       |         |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          | 0         |
| Úbytky              |                       |         |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          | 0         |
| Presuny             |                       |         |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          | 0         |
| Stav na konci ÚO    | 0                     | 0       | 0                                    | 0                                     | 0                               | 0               | 0               | 0                        | 0         |
| Zostatková hodnota  |                       |         |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          |           |
| Stav na začiatku ÚO | 119 172               | 143 744 | 356 592                              | 0                                     | 0                               | 0               | 485 130         | 0                        | 1 104 638 |
| Stav na konci ÚO    | 231 421               | 345 954 | 648 781                              | 0                                     | 0                               | 0               | 0               | 0                        | 1 226 156 |

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

Tabuľka č. 2

| DHM                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          |           |
|---------------------|----------------------------------------------|---------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------------|-----------|
|                     | Pozemky                                      | Stavby  | Samostatné hnutelné veci a súbory HV | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný majetok | Obstarávaný DHM | Poskyt. preddavky na DHM | Spolu     |
| Prvotné ocenenie    |                                              |         |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          |           |
| Stav na začiatku ÚO | 119 172                                      | 238 486 | 432 536                              |                                       |                                 |                 |                 |                          | 790 194   |
| Prírastky           |                                              | 900     | 125 133                              |                                       |                                 |                 | 485 130         |                          | 611 163   |
| Úbytky              |                                              |         | 5 295                                |                                       |                                 |                 |                 |                          | 5 295     |
| Presuny             |                                              |         | -23 938                              |                                       |                                 |                 |                 |                          | -23 938   |
| Stav na konci ÚO    | 119 172                                      | 239 386 | 528 436                              | 0                                     | 0                               | 0               | 485 130         | 0                        | 1 372 124 |
| Oprávky             |                                              |         |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          |           |
| Stav na začiatku ÚO |                                              | 83 673  | 95 113                               |                                       |                                 |                 |                 |                          | 178 786   |
| Prírastky           |                                              | 11 969  | 88 310                               |                                       |                                 |                 |                 |                          | 100 279   |
| Úbytky              |                                              |         | 5 295                                |                                       |                                 |                 |                 |                          | 5 295     |
| Presuny             |                                              |         | -6 284                               |                                       |                                 |                 |                 |                          | -6 284    |
| Stav na konci ÚO    | 0                                            | 95 642  | 171 844                              | 0                                     | 0                               | 0               | 0               | 0                        | 267 486   |
| Opravné položky     |                                              |         |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          |           |
| Stav na začiatku ÚO |                                              |         |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          | 0         |
| Prírastky           |                                              |         |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          | 0         |
| Úbytky              |                                              |         |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          | 0         |
| Presuny             |                                              |         |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          | 0         |
| Stav na konci ÚO    | 0                                            | 0       | 0                                    | 0                                     | 0                               | 0               | 0               | 0                        | 0         |
| Zostatková hodnota  |                                              |         |                                      |                                       |                                 |                 |                 |                          |           |
| Stav na začiatku ÚO | 119 172                                      | 154 813 | 337 423                              | 0                                     | 0                               | 0               | 0               | 0                        | 611 408   |
| Stav na konci ÚO    | 119 172                                      | 143 744 | 356 592                              | 0                                     | 0                               | 0               | 485 130         | 0                        | 1 104 638 |

Ďalšie dôležité informácie o prírastkoch, úbytkoch a presunoch dlhodobého hmotného majetku alebo úrokoch aktivovaných ako súčasť ocenenia (obstarávacía cena, vlastné náklady) počas účtovného obdobia:

III.1 b) Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku obstaranom finančným prenájomom a dlhodobom hmotnom majetku, pri ktorom vlastnícke práva nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, alebo ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

| Majetok                   | Hodnota |        |
|---------------------------|---------|--------|
|                           | BO      | PO     |
| VZV still RX 20-20        | 18 858  | 18 858 |
| VZV still RX 20-20        | 18 858  | 18 858 |
| Škoda octavia combi Scout | 25 659  | 0      |

III.1 f) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

| Obchodné meno a sídlo spoločnos-ti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Bežné účtovné obdobie |                   |                                              |                                      |                 |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------|
|                                                                   | Podiel ÚJ (v %) na    |                   | Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | VH ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM | Účtovná hodnota |
|                                                                   | ZI                    | hlasovac. právach |                                              |                                      |                 |
| Účtovné jednotky s rozhodujúcim vplyvom                           |                       |                   |                                              |                                      |                 |
| Gimax Servis CZ, s.r.o.                                           | 90.00%                | 90.00%            | 45 047                                       | 49 357                               | 7 049           |
|                                                                   |                       |                   |                                              |                                      |                 |
|                                                                   |                       |                   |                                              |                                      |                 |
|                                                                   |                       |                   |                                              |                                      |                 |
|                                                                   |                       |                   |                                              |                                      |                 |
| Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom                |                       |                   |                                              |                                      |                 |
|                                                                   |                       |                   |                                              |                                      |                 |
|                                                                   |                       |                   |                                              |                                      |                 |
|                                                                   |                       |                   |                                              |                                      |                 |
|                                                                   |                       |                   |                                              |                                      |                 |
| Účtovné jednotky s podstatným vplyvom                             |                       |                   |                                              |                                      |                 |
|                                                                   |                       |                   |                                              |                                      |                 |
|                                                                   |                       |                   |                                              |                                      |                 |
|                                                                   |                       |                   |                                              |                                      |                 |
|                                                                   |                       |                   |                                              |                                      |                 |
| Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ               |                       |                   |                                              |                                      |                 |
|                                                                   |                       |                   |                                              |                                      |                 |
|                                                                   |                       |                   |                                              |                                      |                 |
|                                                                   |                       |                   |                                              |                                      |                 |
|                                                                   |                       |                   |                                              |                                      |                 |
| Dlhodobý finančný majetok spolu                                   |                       |                   |                                              |                                      | 7 049           |

Ďalšie dôležité informácie (napr.podiel na iných zložkách vlastného imania):

Obchodný podiel je ocenený obstarávacou cenou. Obchodný podiel, VI a VH bol prepočítaný kurzom ECB k 31.12.2017 pre CZK.

## III.1 g), i), Informácie o dlhodobom finančnom majetku

j)

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý finančný majetok | Bežné účtovné obdobie              |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              | Spolu |
|---------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|-------------|----------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-------|
|                           | Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté pred-dávky na DFM |       |
| Prvotné ocenenie          |                                    |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              |       |
| Stav na začiatku          | 6 661                              | 0                                                         | 0                             | 0                                    | 0           | 0                                            | 0               | 0                            | 6 661 |
| Prírastky                 | 388                                |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              | 388   |
| Úbytky                    |                                    |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              | 0     |
| Presuny                   |                                    |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              | 0     |
| Stav na konci             | 7 049                              | 0                                                         | 0                             | 0                                    | 0           | 0                                            | 0               | 0                            | 7 049 |
| Opravné položky           |                                    |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              |       |
| Stav na začiatku          | 0                                  | 0                                                         | 0                             | 0                                    | 0           | 0                                            | 0               | 0                            | 0     |
| Prírastky                 |                                    |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              | 0     |
| Úbytky                    |                                    |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              | 0     |
| Presuny                   |                                    |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              | 0     |
| Stav na konci             | 0                                  | 0                                                         | 0                             | 0                                    | 0           | 0                                            | 0               | 0                            | 0     |
| Účtovná hodnota           |                                    |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              |       |
| Stav na začiatku          | 6 661                              | 0                                                         | 0                             | 0                                    | 0           | 0                                            | 0               | 0                            | 6 661 |
| Stav na konci             | 7 049                              | 0                                                         | 0                             | 0                                    | 0           | 0                                            | 0               | 0                            | 7 049 |

Ďalšie dôležité informácie o dlhodobom finančnom majetku:

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý finančný majetok | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              |       |
|---------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|-------------|----------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-------|
|                           | Podiel. CP a podiely v dcérskej ÚJ           | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v rámci podielovej účasti | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté pred-davky na DFM | Spolu |
| <b>Prvotné ocenenie</b>   |                                              |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              |       |
| Stav na začiatku          | 6 661                                        |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              | 6 661 |
| Prírastky                 |                                              |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              | 0     |
| Úbytky                    |                                              |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              | 0     |
| Presuny                   |                                              |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              | 0     |
| Stav na konci             | 6 661                                        | 0                                                         | 0                             | 0                                    | 0           | 0                                            | 0               | 0                            | 6 661 |
| <b>Opravné položky</b>    |                                              |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              |       |
| Stav na začiatku          |                                              |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              | 0     |
| Prírastky                 |                                              |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              | 0     |
| Úbytky                    |                                              |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              | 0     |
| Presuny                   |                                              |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              | 0     |
| Stav na konci             | 0                                            | 0                                                         | 0                             | 0                                    | 0           | 0                                            | 0               | 0                            | 0     |
| <b>Účtovná hodnota</b>    |                                              |                                                           |                               |                                      |             |                                              |                 |                              |       |
| Stav na začiatku          | 6 661                                        | 0                                                         | 0                             | 0                                    | 0           | 0                                            | 0               | 0                            | 6 661 |
| Stav na konci             | 6 661                                        | 0                                                         | 0                             | 0                                    | 0           | 0                                            | 0               | 0                            | 6 661 |

Ďalšie dôležité informácie o dlhodobom finančnom majetku:

### III.1 q) Informácie o hodnote pohľadávok do a po lehote splatnosti

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                    | 1 201 593             | 1 312 233                                    |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 915 055             | 2 056 441                                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                 | <b>3 116 648</b>      | <b>3 368 674</b>                             |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 64 787                | 78 043                                       |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                   | <b>64 787</b>         | <b>78 043</b>                                |

III. 1 r) Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia a o pohľadávkach, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Tabuľka č. 1

| Opis predmetu záložného práva                                               | Bežné účtovné obdobie            |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|
|                                                                             | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia             | 400 000                          | 1 358 777          |
| Hodnota pohľad. s obmedzeným právom nakladania / so zriadením zálož. právom | x                                |                    |

Ďalšie dôležité informácie o forme zabezpečenia pohľadávok:

Tabuľka č. 2

| Opis predmetu záložného práva                                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------|
|                                                                             | Hodnota predmetu záložného práva             | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia             | 0                                            | 0                  |
| Hodnota pohľad. s obmedzeným právom nakladania / so zriadením zálož. právom | x                                            |                    |

Ďalšie dôležité informácie o forme zabezpečenia pohľadávok:

III.1 t) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                  | 24                    | 17 189                                       |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                | 0                     | 6 780                                        |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované |                       |                                              |
| Peniaze na ceste                                                    |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                                        | <b>24</b>             | <b>23 969</b>                                |

Ďalšie dôležité informácie o krátkodobom finančnom majetku:

## III.1 y) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

| Opis položky časového rozlíšenia            | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:   | 4                     |                                              |
| registrácia domény                          | 4                     |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
| Náklady budúcich období krátkodobé, z toho: | 5 725                 | 2 524                                        |
| poistenie, predplatné časopisov a i.        | 5 725                 | 2 524                                        |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
| Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:    |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
| Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:  |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |
|                                             |                       |                                              |

Ďalšie dôležité informácie o položkách časového rozlíšenia na strane aktív:

## III.2 a) Informácie o vlastnom imaní

Tabuľka č. 1

| Text                                              | BO    | PO    |
|---------------------------------------------------|-------|-------|
| Základné imanie celkom                            | 7 000 | 7 000 |
| Počet akcií (a.s.)                                |       |       |
| Menovitá hodnota akcie (a.s.)                     |       |       |
| Počet akcií upísaných počas účtovného obdobia     |       |       |
| Hodnota akcií upísaných počas účtovného obdobia   |       |       |
| Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní |       |       |
| Hodnota upísaného vlastného imania                |       |       |
| Hodnota splateného základného imania              | 7 000 | 7 000 |

Ďalšie dôležité informácie o základnom imaní (najmä práva spojené s jednotl. druhmi akcií v a. s., informácie o inom titule zmeny VI počas účtovného obdobia):

Tabuľka č.3

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                    | 72 560                                       |
| Rozdelenie účtovného zisku                      | Bežné účtovné obdobie                        |
| Prídel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| Prídel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |
| Prídel do sociálneho fondu                      |                                              |
| Prídel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   |                                              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 72 560                                       |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| Spolu                                           | 72 560                                       |

## III.2 b) Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

| Názov položky               | Bežné účtovné obdobie              |         |          |          |                                 |
|-----------------------------|------------------------------------|---------|----------|----------|---------------------------------|
|                             | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba  | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho:   |                                    |         |          |          |                                 |
|                             |                                    |         |          |          |                                 |
|                             |                                    |         |          |          |                                 |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 110 230                            | 109 516 | 110 230  |          | 109 516                         |
| záonné rezervy na dovolenku | 80 108                             | 79 680  | 80 108   |          | 79 680                          |
| rezerva na audit            | 2 170                              | 2 170   | 2 170    |          | 2 170                           |
| odvod                       | 27 952                             | 27 667  | 27 952   |          | 27 667                          |
|                             |                                    |         |          |          |                                 |

Tabuľka č. 2

| Názov položky                | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |          |          |                                          |
|------------------------------|----------------------------------------------|---------|----------|----------|------------------------------------------|
|                              | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Tvorba  | Použitie | Zrušenie | Stav na konci na konci účtovného obdobia |
| Dlhodobé rezervy, z toho:    |                                              |         |          |          |                                          |
|                              |                                              |         |          |          |                                          |
|                              |                                              |         |          |          |                                          |
| Krátkodobé rezervy, z toho:  | 75 532                                       | 110 230 | 75 532   |          | 110 230                                  |
| zákonné rezervy na dovolenku | 72 322                                       | 80 108  | 72 322   |          | 80 108                                   |
| rezerva na audit             | 3 210                                        | 2 170   | 3 210    |          | 2 170                                    |
| odvod                        |                                              | 27 952  |          |          | 27 952                                   |
|                              |                                              |         |          |          |                                          |

Ďalšie dôležité informácie o rezervách (napr. predpokladaný rok použitia rezerv):

### III.2 c), Informácie o výške záväzkov do a po lehote splatnosti

| Názov položky                | BO        | PO        |
|------------------------------|-----------|-----------|
| Záväzky do lehoty splatnosti | 1 912 801 | 1 498 983 |
| Záväzky po lehote splatnosti | 1 241 455 | 2 037 701 |

Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:

## III.2 d) Informácie o záväzkoch

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                                                     | BO                                                  |                                                      | PO                                                  |                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|                                                                                   | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                     |                                                     | <b>42 755</b>                                        |                                                     | <b>29 054</b>                                        |
| Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ                                     |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Závazky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Čistá hodnota zákazky                                                             |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ                                                |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ       |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                          |                                                     | <b>17 577</b>                                        |                                                     |                                                      |
| Dlhodobé prijaté preddavky                                                        |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                                         |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Vydané dlhopisy                                                                   |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Závazky zo sociálneho fondu                                                       |                                                     | <b>6 721</b>                                         |                                                     | <b>1 278</b>                                         |
| Iné dlhodobé záväzky                                                              |                                                     | <b>18 457</b>                                        |                                                     | <b>27 776</b>                                        |
| Dlhodobé záväzky z derivátových operácií                                          |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |
| Dlhodobé bankové úvery                                                            |                                                     |                                                      |                                                     |                                                      |

Tabuľka č. 2

| Názov položky                                                                     | BO                                                        |                              | PO                                                        |                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------|
|                                                                                   | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane | Závazky po lehote splatnosti | Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka vrátane | Závazky po lehote splatnosti |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                                   | <b>2 239 330</b>                                          | <b>1 234 794</b>             | <b>1 699 848</b>                                          | <b>2 037 701</b>             |
| Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ                                     |                                                           |                              |                                                           |                              |
| Závazky z obchod. styku v rámci podielovej účasti okrem vyššie uvedených záväzkov |                                                           |                              |                                                           |                              |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                | 1 442 899                                                 | 1234794                      | 875 184                                                   | 2037701                      |
| Ostatné záväzky voči prepojeným ÚJ                                                |                                                           |                              |                                                           |                              |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným ÚJ       |                                                           |                              |                                                           |                              |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu                                              | 6 661                                                     |                              | 6 661                                                     |                              |
| Závazky voči zamestnancom                                                         | 224 668                                                   |                              | 286 719                                                   |                              |
| Závazky zo sociálneho poistenia                                                   | 144 318                                                   |                              | 181 868                                                   |                              |
| Daňové záväzky a dotácie                                                          | 85 504                                                    |                              | 140 236                                                   |                              |
| Závazky z derivátových operácií                                                   |                                                           |                              |                                                           |                              |
| Iné záväzky                                                                       | 15 412                                                    |                              | 9 180                                                     |                              |
| Bežné bankové úvery                                                               | 319 868                                                   |                              |                                                           |                              |
| Krátkodobé finančné výpomoci                                                      |                                                           |                              | 200 000                                                   |                              |

**Ďalšie dôležité informácie o záväzkoch:**

III.1 s) a Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

III.2 f)

| Názov položky                                                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  | 2 148                 | 5 948                                        |
| odpočítateľné                                                                  | 2 148                 | 5 948                                        |
| zdaniteľné                                                                     |                       |                                              |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | 306 363               | 365 683                                      |
| odpočítateľné                                                                  | 306 363               |                                              |
| zdaniteľné                                                                     | 0                     | 365 683                                      |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    |                       |                                              |
| Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty                                      |                       |                                              |
| Sadzba dane z príjmov ( v %)                                                   | 21                    | 22                                           |
| Odložená daňová pohľadávka                                                     | 64 787                | 78 043                                       |
| Uplatnená daňová pohľadávka                                                    | 13 255                | 48 122                                       |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          | 13 255                | 48 122                                       |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 |                       |                                              |
| Odložený daňový záväzok                                                        |                       | 238                                          |
| Zmena odloženého daňového záväzku                                              |                       |                                              |
| Zaúčtovaná ako náklad                                                          |                       |                                              |
| Zaúčtovaná do vlastného imania                                                 |                       |                                              |
| Iné                                                                            |                       |                                              |

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa odloženej daňovej pohľadávky / záväzku:

III.2 g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu           | 1 278                 |                                              |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 35 708                | 21 942                                       |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | 35 708                | 21 942                                       |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 30 265                | 20 664                                       |
| Konečný stav sociálneho fondu              | 6 721                 | 1 278                                        |

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa záväzkov zo sociálneho fondu:

## III.2 i) Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

| Tabuľka C. 1                 |                        |                  |                   |                   |
|------------------------------|------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Názov položky                | Úrok<br>p. a.<br>(v %) | Dátum<br>splatn. | Suma istiny       |                   |
|                              |                        |                  | BO                | PO                |
|                              |                        |                  | v príslušnej mene | v príslušnej mene |
|                              |                        |                  | v mene EUR        | v mene EUR        |
| Dlhodobé bankové úvery       |                        |                  |                   |                   |
|                              |                        |                  |                   |                   |
|                              |                        |                  |                   |                   |
|                              |                        |                  |                   |                   |
| Krátkodobé bankové úvery     |                        |                  |                   |                   |
| Kontokorent                  | 1,40%                  | 15.1.2019        | 319 868,00        |                   |
|                              |                        |                  | 319 868,00        |                   |
|                              |                        |                  |                   |                   |
|                              |                        |                  |                   |                   |
| Dlhodobé pôžičky             |                        |                  |                   |                   |
|                              |                        |                  |                   |                   |
|                              |                        |                  |                   |                   |
|                              |                        |                  |                   |                   |
| Krátkodobé pôžičky           |                        |                  |                   |                   |
|                              |                        |                  |                   |                   |
|                              |                        |                  |                   |                   |
|                              |                        |                  |                   |                   |
| Krátkodobé finančné výpomoci |                        |                  |                   |                   |
|                              | 6,00%                  | 30.10.2017       | 0,00              | 200 000,00        |
|                              |                        |                  | 0,00              | 200 000,00        |
|                              |                        |                  |                   |                   |
|                              |                        |                  |                   |                   |

Ďalšie dôležité informácie týkajúce sa úverov, pôžičiek a krátkodobých finančných výpomoci:  
Povolená hodnota čerpania kontokorentného úveru je 400 000€.

## III.2 j) Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

| Opis položky časového rozlíšenia        | BO  | PO  |
|-----------------------------------------|-----|-----|
| Výdavky bud. období dlhodobé, z toho:   |     |     |
|                                         |     |     |
|                                         |     |     |
| Výdavky bud. období krátkodobé, z toho: |     | 50  |
|                                         |     | 50  |
|                                         |     |     |
| Výnosy bud. období dlhodobé, z toho:    | 765 |     |
| inv. Prebytok                           | 765 |     |
|                                         |     |     |
| Výnosy bud. období krátkodobé, z toho:  | 45  | 855 |
| inv. prebytok                           | 45  | 855 |
|                                         |     |     |
|                                         |     |     |

Ďalšie dôležité informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív:

## III.4 Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

| Názov           | Bežné účtovné obdobie |                     |                  | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                     |                  |
|-----------------|-----------------------|---------------------|------------------|----------------------------------------------|---------------------|------------------|
|                 | Splatnosť             |                     |                  | Splatnosť                                    |                     |                  |
|                 | do 1 roka vrátane     | 1 - 5 rokov vrátane | viac ako 5 rokov | do 1 roka vrátane                            | 1 - 5 rokov vrátane | viac ako 5 rokov |
| Istina          | 9 319                 | 18 457              |                  |                                              |                     |                  |
| Finančný náklad | 691                   | 929                 |                  |                                              |                     |                  |
| Spolu           | 10 010                | 19 386              |                  |                                              |                     |                  |

Ďalšie dôležité informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu:

## III.5 f), g) Informácie o daniach z príjmov

| Názov položky                                 | BO          |        |         | PO          |         |         |
|-----------------------------------------------|-------------|--------|---------|-------------|---------|---------|
|                                               | Základ dane | Daň    | Daň v % | Základ dane | Daň     | Daň v % |
| Výsledok hospodárenia                         | 118 994     | X      | X       | 99 285      | X       | X       |
| Teoretická daň                                | X           |        | 21      | X           |         | 22      |
| Daňovo neuznané náklady                       | 298 357     |        | 21      | 8 558       |         | 22      |
| Výnosy nepodliehajúce dani                    | 349 483     |        | 21      | 137 108     |         | 22      |
| Vplyv nevykázaných odložených daň. pohľadávky |             |        | 21      |             |         | 22      |
| Umorenie daňovej straty                       |             |        | 21      |             |         | 22      |
| Zmena sadzby dane                             |             |        | 21      |             |         | 22      |
| Iné                                           |             |        | 21      | 369 461     |         | 22      |
| Spolu                                         | 67 868      |        | 21      | 340 196     |         | 22      |
| Splatná daň z príjmov                         | X           | 14 252 | 21      | X           | 74 843  | 22      |
| Odložená daň z príjmov                        | X           | 13 255 | 21      | X           | -48 122 | 22      |
| Celková daň z príjmov                         | X           | 27 507 | 21      | X           | 26 721  | 22      |

## Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

## IV.1 a) a Informácie o tržbách

## IV.4

| Oblasť odbytu        | Typ výrobkov tovarov a služieb |         | Typ výrobkov tovarov a služieb |           | Typ výrobkov tovarov a služieb |    | Typ výrobkov tovarov a služieb |    |
|----------------------|--------------------------------|---------|--------------------------------|-----------|--------------------------------|----|--------------------------------|----|
|                      | BO                             | PO      | BO                             | PO        | BO                             | PO | BO                             | PO |
| Tuzemsko - tovar     | 786 015                        | 658 797 |                                |           |                                |    |                                |    |
| Tuzemsko - služby    |                                |         | 11 022 050                     | 9 161 033 |                                |    |                                |    |
| Zahraničie - služby  |                                |         | 45 791                         | 0         |                                |    |                                |    |
| Zahraničie - majetok |                                |         |                                |           | 15 630                         | 0  |                                |    |
| Spolu                | 786 015                        | 658 797 | 11 067 841                     | 9 161 033 | 15 630                         |    |                                |    |

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch:

IV.1 Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných c),d),f) výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

| Názov položky                                                     | BO     | PO     |
|-------------------------------------------------------------------|--------|--------|
| Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:                  |        |        |
|                                                                   |        |        |
|                                                                   |        |        |
| Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho: | 74 107 | 52 011 |
| Príjem za poistné udalosti                                        | 46 876 | 27 681 |
| Ročné zúčtovanie ZP                                               | 24 237 | 16 964 |
| Iné                                                               | 2 994  | 7 366  |
| Finančné výnosy, z toho:                                          |        |        |
| Kurzové zisky, z toho:                                            |        |        |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka    | 388    | 0      |
| Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:              |        |        |
|                                                                   |        |        |
|                                                                   |        |        |
| Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt                  |        |        |
|                                                                   |        |        |
|                                                                   |        |        |

Ďalšie dôležité informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov, o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt:

#### IV.1 e), g) Informácie o nákladoch

- i)

| Názov položky                                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho:                      | 3 100                 | 3 100                                        |
| Náklady voči audítorovi / auditorskej spoločnosti, z toho: | 3 100                 | 3 100                                        |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky        | 3 100                 | 3 100                                        |
| iné uisťovacie auditorské služby                           |                       |                                              |

|                                                                           |                  |                  |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| daňové poradenstvo                                                        |                  |                  |
| ostatné neauditorské služby                                               |                  |                  |
| <b>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</b>    | <b>4 459 974</b> | <b>3 080 103</b> |
| ek.slужby                                                                 | 295 610          | 267 898          |
| prenájom strojov a zariadení                                              | 403 166          | 362 531          |
| dočasné pridelenie a výkon prác                                           | 3 554 003        | 2 135 252        |
| oprava budovy                                                             | 67 355           | 40 058           |
| oprava strojov, nákl.aut. VZV, os. aut                                    | 71 649           | 72 003           |
| Preprava zamestnancov                                                     | 27 410           | 16 964           |
| Ostatné služby                                                            | 17 749           | 85 718           |
| Iné                                                                       | 23 030           | 99 679           |
| <b>Osobné náklady, z toho:</b>                                            | <b>5 820 265</b> | <b>5 561 076</b> |
| Mzdy                                                                      | 4 169 130        | 4 023 198        |
| Sociálne, zdrav. Poistenie a DDS                                          | 1 457 035        | 1 408 274        |
| Sociálne zabezpečenie                                                     | 194 100          | 129 604          |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>428 535</b>   | <b>356 326</b>   |
| spotreba materiálu na opravu a údržbu                                     | 289 067          | 188 272          |
| materiál na zakázky                                                       | 79 415           | 124 173          |
| spotreba PHM                                                              | 31 721           | 28 958           |
| Čistiace prostriedky                                                      | 28 332           | 14 923           |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>103</b>       |                  |
| Kurzové straty, z toho:                                                   |                  |                  |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           |                  |                  |
| Kurzové straty realizované                                                | 103              |                  |
| <b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b>              |                  |                  |
|                                                                           |                  |                  |
|                                                                           |                  |                  |
| <b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>         |                  |                  |
|                                                                           |                  |                  |
|                                                                           |                  |                  |
|                                                                           |                  |                  |

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                | 9 681                 | 0                                            |
| Tržby z predaja služieb                 | 11 067 841            | 9 161 033                                    |
| Tržby za tovar                          | 776 334               | 658 796                                      |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy zahrňované do čistého obratu |                       |                                              |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>11 853 856</b>     | <b>9 819 829</b>                             |

#### Čl. VI Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

| Zoznam udalostí, ktoré nastali alebo sú dôsledkom okolností po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky                                                                | Dôvod | Hodnota |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------|----|
|                                                                                                                                                                                                                 |       | BO      | PO |
| Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky, s uvedením dôvodu týchto zmien |       |         |    |
| Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v hore uvedenom období                                                                                                         |       |         |    |
| Zmena spoločníkov účtovnej jednotky                                                                                                                                                                             |       |         |    |
| Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti                                                                                                                                               |       |         |    |
| Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku                                                                                                                                                         |       |         |    |
| Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkare)                                                                                                                                    |       |         |    |
| Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov                                                                                                                                                                      |       |         |    |
| Zlúčenie, splnutie, rozdelenie a zmena právnej formy                                                                                                                                                            |       |         |    |
| Mimoriadne udalosti (napr. živelné pohromy)                                                                                                                                                                     |       |         |    |
| Získanie, alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť                                                                                                                                 |       |         |    |

Ďalšie dôležité informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky:

Nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

#### Čl. VII Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

## VII.1 a) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

| Spriaznená osoba          | Druh transakcie           | Hodnotové vyjadrenie obchodu |           |
|---------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------|
|                           |                           | BO                           | PO        |
| Radoslav Prokop           | služby a tovar prijaté    | 1 247 573                    | 1 071 559 |
| Gima Plus, s.r.o.         | služby a tovar prijaté    | 369 947                      | 310 258   |
| Gimax Logistics, s.r.o.   | služby a tovar prijaté    | 28 487                       | 13 853    |
| Gimax ADZ, s.r.o.         | služby a tovar prijaté    | 4 262 084                    | 2 094 361 |
| SISI Land, s.r.o.,        | služby a tovar prijaté    | 136 098                      | 124 389   |
| Gimax Tyres, a.s.         | služby a tovar prijaté    | 2                            | 0         |
| LOG Komplex s. r. o.      | služby a tovar prijaté    | 1 512                        | 0         |
| LOG Property a. s.        | služby a tovar prijaté    | 209                          | 0         |
| Gimax Servis CZ, s. r. o. | služby a tovar prijaté    | 3 735                        | 0         |
| Radoslav Prokop           | služby a tovar poskytnuté | 62 115                       | 41 763    |
| Gima Plus, s.r.o.         | služby a tovar poskytnuté | 2 929                        | 88 148    |
| Gimax Logistics, s.r.o.   | služby a tovar poskytnuté | 2 598 981                    | 1 688 722 |
| Gimax ADZ, s.r.o.         | služby a tovar poskytnuté | 14 711                       | 128 040   |
| Gimax Tyres, a.s.         | služby a tovar poskytnuté | 1 093 085                    | 625 360   |
| LOG Komplex s.r.o.        | služby a tovar poskytnuté | 1 718                        | 2 805     |
| LOG Property a.s.         | služby a tovar poskytnuté | 3 135                        | 21 433    |
| SISI Land, s.r.o.,        | služby a tovar poskytnuté | 9 327                        | 13 997    |
| LOG Support, s. r. o.     | služby a tovar poskytnuté | 174                          | 0         |
| Gimax Servis CZ, s. r. o. | služby a tovar poskytnuté | 63 249                       | 0         |

## VII.1 b) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

| Druh transakcie                | Suma transakcie | Výška zostatku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | Zabezpečenie zostatku | OP k pochybným pohľadávkam |
|--------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------|
| Gima Plus/tovar/predaj         | 2 755           | 0                                                               |                       |                            |
| Gimax ADZ/tovar/predaj         | 11 210          | 826                                                             |                       |                            |
| Gima Plus/služba/predaj        | 174             | 2                                                               |                       |                            |
| Gimax ADZ/služby/predaj        | 3 501           | 2 638                                                           |                       |                            |
| Gimax Logistics /služby/predaj | 2 514 737       | 783 768                                                         |                       |                            |
| Gimax Logistics/tovar/predaj   | 84 243          | 0                                                               |                       |                            |
| Gimax Tyres/služby/predaj      | 948 045         | 171 065                                                         |                       |                            |
| Gimax Tyres/tovar/predaj       | 145 040         | 1 334                                                           |                       |                            |
| Log Property/služby/predaj     | 1 272           | 0                                                               |                       |                            |
| Log Property/tovar/predaj      | 1 863           | 0                                                               |                       |                            |
| Radoslav Prokop/služby/predaj  | 42 023          | 26 098                                                          |                       |                            |
| Radoslav Prokop/tovar/predaj   | 20 092          | 14 132                                                          |                       |                            |
| SISI Land/služby/predaj        | 9 222           | 0                                                               |                       |                            |
| SISI Land/tovar/predaj         | 106             | 0                                                               |                       |                            |
| Log Komplex/služby/predaj      | 1 252           | 0                                                               |                       |                            |
| Log Komplex/tovar/predaj       | 466             | 0                                                               |                       |                            |
| Log Support/služby/predaj      | 129             | 2                                                               |                       |                            |
| Log Support/tovar/predaj       | 45              | 0                                                               |                       |                            |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 6 7 5 8 5 2 DIČ

2 0 2 2 7 8 6 7 0 0

|                               |           |           |  |  |
|-------------------------------|-----------|-----------|--|--|
| Gimax Servis CZ/služby/predaj | 46 074    | 12 871    |  |  |
| Gimax Servis CZ/tovar/predaj  | 17 175    | 17 175    |  |  |
| Gima Plus/služby/nákup        | 369 947   | 207       |  |  |
| Gimax ADZ/služby/nákup        | 4 262 084 | 829 864   |  |  |
| Gimax Logistics/služby/nákup  | 28 487    | 1 438     |  |  |
| Gimax Tyres/služby/nákup      | 2         | 0         |  |  |
| Log Property/služby/nákup     | 209       | 0         |  |  |
| Radoslav Prokop/služby/nákup  | 285 825   | 222 802   |  |  |
| Radoslav Prokop/tovar/nákup   | 961 748   | 1 520 100 |  |  |
| SISI Land/služby/nákup        | 136 098   | 11 812    |  |  |
| Log Komplex/služby/nákup      | 1 512     | 1 512     |  |  |
| Gimax Servis CZ/tovar/nákup   | 3 735     | 0         |  |  |

## VII.1 c) Charakteristika transakcií medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č.1

| Zoznam a charakteristika                                  | Suma transakcie za bežné účtovné obdobie |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------------------|-------------------|--------------------------|
|                                                           | Subjekt s rozhodujúcim vplyvom           | Subjekt s podstatným vplyvom | Dcérska účtovná jednotka | Spoločný podnik | Pridružená účtovná jednotka | Kľúčový manažment | Ostatné spriaznené osoby |
| Popis transakcie                                          |                                          |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| Zostatok ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka |                                          |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| Zabezpečenie                                              |                                          |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| OP k pohľadávkam, odúčtovanie pohľadávok do nákladov      |                                          |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| Gima Plus - stav.Práce, stravenky                         |                                          |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| 2                                                         |                                          |                              |                          |                 |                             |                   | 2929                     |
| nie                                                       |                                          |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| nie                                                       |                                          |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| Gimax ADZ - výkon prác                                    |                                          |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| 3464                                                      |                                          |                              |                          |                 |                             |                   | 14711                    |
| nie                                                       |                                          |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| nie                                                       |                                          |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| Gimax Logistics                                           |                                          |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| 783768                                                    |                                          |                              |                          |                 |                             |                   | 14711                    |
| nie                                                       |                                          |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| nie                                                       |                                          |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| Gimax Tyres - opravy VZV                                  |                                          |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| 172399                                                    |                                          |                              |                          |                 |                             |                   | 1093085                  |
| nie                                                       |                                          |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| nie                                                       |                                          |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| Log Property - výkon prác, opravy                         |                                          |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| 0                                                         |                                          |                              |                          |                 |                             |                   | 3135                     |
| nie                                                       |                                          |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| nie                                                       |                                          |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| SISI Land - opravy                                        |                                          |                              |                          |                 |                             |                   |                          |
| 0                                                         |                                          |                              |                          |                 |                             |                   | 9327                     |
| nie                                                       |                                          |                              |                          |                 |                             |                   |                          |

Poznámky Úč PODV 3 - 01

IČO 4 4 6 7 5 8 5 2

DIČ

2 0 2 2 7 8 6 7 0 0

|                      |  |  |       |  |  |  |       |
|----------------------|--|--|-------|--|--|--|-------|
| nie                  |  |  |       |  |  |  |       |
| Log Komplex - opravy |  |  |       |  |  |  |       |
| 0                    |  |  |       |  |  |  | 1718  |
| nie                  |  |  |       |  |  |  |       |
| nie                  |  |  |       |  |  |  |       |
| Radoslav Prokop      |  |  |       |  |  |  |       |
| 40230                |  |  |       |  |  |  | 62115 |
| nie                  |  |  |       |  |  |  |       |
| nie                  |  |  |       |  |  |  |       |
| Log Support          |  |  |       |  |  |  |       |
| 0                    |  |  |       |  |  |  | 174   |
| nie                  |  |  |       |  |  |  |       |
| nie                  |  |  |       |  |  |  |       |
| Gimax Servis CZ      |  |  |       |  |  |  |       |
| 30046                |  |  | 63249 |  |  |  |       |
| nie                  |  |  |       |  |  |  |       |
| nie                  |  |  |       |  |  |  |       |

## Čl. IX Prehľad o pohybe vlastného imania

Tabuľka č.1

| Položka vlastného imania                        | Bežné účtovné obdobie              |           |        |         |                                 |
|-------------------------------------------------|------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|                                                 | Stav na začiatku účtovného obdobia | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie v OR SR                         | 7 000                              | 0         | 0      | 0       | 7 000                           |
| Zmena základného imania                         |                                    |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané VI                        |                                    |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio                                     |                                    |           |        |         |                                 |
| Zákonné rezervné fondy                          | 700                                |           |        |         | 700                             |
| Ostatné kapitálové fondy                        | 3 486                              |           |        |         | 3 486                           |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod. |                                    |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín      |                                    |           |        |         |                                 |
| Ostatné fondy tvor. zo zisku                    |                                    |           |        |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých r.                    | 640 050                            | 72 559    | 10 000 |         | 702 609                         |
| Neuhradená strata minulých r.                   |                                    |           |        |         |                                 |
| VH bežného účt. obdobia                         |                                    | 100 280   | 8 793  |         | 91 487                          |
| Vyplatené dividendy                             |                                    |           |        |         |                                 |
| Ostatné položky VI                              |                                    |           |        |         |                                 |
| Účet 491 - VI FO - podnikateľa                  |                                    |           |        |         |                                 |

Tabuľka č.2

| Položka vlastného imania                        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |        |         |                                 |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|                                                 | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| Základné imanie v OR SR                         | 7 000                                        |           |        |         | 7 000                           |
| Zmena základného imania                         |                                              |           |        |         | 0                               |
| Pohľadávky za upísané VI                        |                                              |           |        |         | 0                               |
| Emisné ážio                                     |                                              |           |        |         | 0                               |
| Zákonné rezervné fondy                          | 700                                          |           |        |         | 700                             |
| Ostatné kapitálové fondy                        | 3 486                                        |           |        |         | 3 486                           |
| Oceňovacie rozdiely nezahrnuté do výsl. hospod. |                                              |           |        |         | 0                               |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín      |                                              |           |        |         | 0                               |
| Ostatné fondy tvor. zo zisku                    |                                              |           |        |         | 0                               |
| Nerozdelený zisk minulých r.                    | 531 547                                      | 123 503   | 15 000 |         | 640 050                         |
| Neuhradená strata minulých r.                   |                                              |           |        |         | 0                               |
| VH bežného účt. obdobia                         | 123 503                                      |           | 50 943 |         | 72 560                          |
| Vyplatené dividendy                             |                                              |           |        |         | 0                               |
| Ostatné položky VI                              |                                              |           |        |         | 0                               |
| Účet 491 - VI FO - podnikateľ                   |                                              |           |        |         | 0                               |

Ďalšie dôležité informácie o zmenách vo vlastnom imaní:

# PREHLAD O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

(nepriama metóda)

za obdobie od 1.1.2017 do 31.12.2017

IČO: 44675852

Názov a sídlo účtovnej jednotky  
GIMAX Servis, s.r.o.  
T. Vansovej 1054  
Púchov  
02001

| Označení položky                            | Názov položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Skutočné bežné obdobie | Minulé obdobie |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|
| <b>PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                        |                |
| Z/S                                         | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                             | 118 994                | 99 285         |
| <b>A.1.</b>                                 | <b>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A.1.1. až A.1.13.) (+/-)</b>                                                                                                                                                                            | 188 246                | 104 593        |
| A.1.1.                                      | Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku                                                                                                                                                                                                                                                                         | 185 621                | 103 779        |
| A.1.2.                                      | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť s výnimkou jeho predaja (+/-)                                                                                                                                                              |                        |                |
| A.1.3.                                      | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |                |
| A.1.4.                                      | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                        |                |
| A.1.5.                                      | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |                |
| A.1.6.                                      | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                       | -3 300                 | -28 444        |
| A.1.7.                                      | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |                |
| A.1.8.                                      | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 4 758                  | 26 850         |
| A.1.9.                                      | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | -453                   |                |
| 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 (+/-)                                                                                                                                                                                                                 | 504                    | 2 408          |
| 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 (+/-)                                                                                                                            | 1 116                  |                |
| <b>A.2.</b>                                 | <b>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely opatrenia rozumie 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 (súčet A.2.1. až A.2.4.)</b> | 241 681                | 271 744        |
| A.2.1.                                      | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                    | 304 131                | -813 742       |
| A.2.2.                                      | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                      | -58 696                | 1 085 486      |
| A.2.3.                                      | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | -3 754                 |                |
| A.2.4.                                      | Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)                                                                                                                                                                                 |                        |                |
|                                             | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-) (súčet S/Z + A.1. + A.2.)</b>                                                                                                                                         | 548 921                | 475 622        |
| A.3.                                        | Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (+)                                                                                                                                                                                                                                             | 453                    | 21             |
| A.4.                                        | Výdavky na zaplatené úroky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)                                                                                                                                                                                                                                | -4 758                 | -46            |
| A.5.                                        | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)                                                                                                                                                                                                             |                        |                |
| A.6.                                        | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)                                                                                                                                                                                                     |                        |                |
|                                             | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet S/Z + A.1. až A.6.)</b>                                                                                                                                                                                                                                            | 544 616                | 475 597        |
| A.7.                                        | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                   | -66 010                | -58 620        |
| A.8.                                        | Príjmy vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                                                                                                       |                        |                |



| Označení položky | Název položky                                                                                                                                                                                                | Skutočné běžné období | Minulé období  |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|
| C.2.3            | Příjmy z úvěrov, které účtovnej jednotka poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úvěrov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)                              |                       |                |
| C.2.4            | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotka poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)                  |                       |                |
| C.2.5            | Příjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                              |                       | 182 000        |
| C.2.6            | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                            | -200 000              |                |
| C.2.7            | Výdavky na úhradu záväzkov z užívania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenájatej veci (-)                                                                                                          | -9 319                | 27 005         |
| C.2.8            | Příjmy z ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov                 | 17 577                |                |
| C.2.9            | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých 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 prevádzkovej činnosti (-)                                                                                                                  |                       |                |
| C.4              | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (-)                                                                                       | -10 000               | -15 000        |
| C.5              | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)                                                      |                       |                |
| C.6              | Příjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)                                                       |                       |                |
| C.7              | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančnej činnosti (-)                                                                                                                  |                       |                |
| C.8              | Příjmy vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                               |                       |                |
| C.9              | Výdavky vynimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                              |                       |                |
| C.               | <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)</b>                                                                                                                                          | <b>-201 742</b>       | <b>194 005</b> |
| D.               | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A. + B. + C.)</b>                                                                                                                 | <b>-23 944</b>        | <b>-5 394</b>  |
| E.               | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)                                                                                                                     | 23 969                | 29 363         |
| F.               | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)                      | 24                    | 23 969         |
| 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 (+/-)                            | 24                    | 23 969         |

|                            |                                                                                                                |                                                                                      |                                                                                       |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Zostavené dňa:<br>7.6.2018 | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:                  | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:                            |
| Schválené dňa:             |                             |  |  |



**Ing. Marcela Novotná, Moravská 1668/13 A, 020 01 Púchov**  
Certifikovaný audítor - licencia UDVA č. 945  
IČO: 37916572, DIČ: 1071063598, Registrácia: ŠÚ SR – Krajská správa v Trenčíne  
novotna@uctoaudit.sk, www.uctoaudit.sk

## **DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

**Spoločníkovi a konateľom spoločnosti GIMAX Servis, s. r. o.**

### **K VÝROČNEJ SPRÁVE**

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z. z. 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")

I. Overila som účtovnú závierku spoločnosti GIMAX Servis, s. r. o., IČO: 44675852 (ďalej len „Spoločnosť“) k 31. decembru 2017, uvedenú na stranách 6 - 47 priloženej výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej som dňa 11. júna 2018 vydala správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

#### **Správa z auditu účtovnej závierky**

##### **Názor**

Uskutočnila som audit účtovnej závierky spoločnosti GIMAX Servis, s. r. o., IČO: 44675852 (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

##### **Základ pre názor**

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

##### **Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku**

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania

v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

### **Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky**

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

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

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

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

### **Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe - dodatok správy nezávislého audítora**

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

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

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

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2017 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,*
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.*

*Okrem toho, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, som povinná uviesť, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som dostala po dátume vydania správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mala uviesť.*

*Púchov, 15. júna 2018*

*Ing. Marcela Novotná, CA  
licencia UDVA č. 945  
Moravská 1668/13 A, Púchov*

