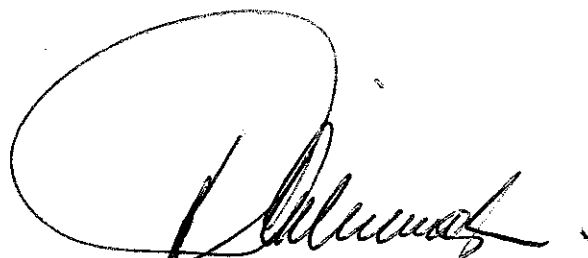


**VÝROČNÁ SPRÁVA**  
spoločnosti  
**DIAMON, s.r.o.**

**za rok 2017**

Zostavená dňa: 25.5.2018

Za údaje zodpovedá: Mário Diabelko

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Mário Diabelko', with a large, loopy initial 'M'.

## OBSAH

### 1. Identifikácia spoločnosti

### 2. Podnikateľská činnosť spoločnosti

#### **2.1.Predmet podnikania spoločnosti**

#### **2.2.Správa o podnikateľskej činnosti spoločnosti v roku 2017**

##### 2.2.1. Správa o podnikateľskej činnosti

##### 2.2.2. Prehľad vybraných ukazovateľov hospodárskej činnosti za rok 2017

##### 2.2.3. Ostatné informácie

##### 2.2.4. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2017

#### **2.3.Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti**

#### **Prílohy:**

##### **1. Správa nezávislého audítora k overeniu riadnej účtovnej závierky a výročnej správy k 31.12.2017**

##### **2. Účtovná závierka**

##### **3. Poznámky individuálnej účtovnej závierky (vrátane výkazu Cash Flow)**

## **1. Identifikácia spoločnosti**

### **Základné údaje**

Obchodné meno a právna forma spoločnosti  
DIAMON, s.r.o.

Identifikačné číslo  
36 478 628

Sídlo spoločnosti  
Scherfelova 3017/53, 058 01 Poprad

Dátum založenia a registrácie spoločnosti  
Spoločnosť bola založená dňa 28.02.2002 a zapísaná v obchodnom registri  
Okresného súdu Prešov

Základné imanie  
Základné imanie spoločnosti je 6 639 eur  
Obchodný podiel: Mário Diabelko 67 %  
Mária Diabelková 33 %

Štatutárny orgán spoločnosti  
Mário Diabelko – konateľ

## **2. Podnikateľská činnosť spoločnosti**

### **2.1. Predmet podnikania spoločnosti**

- veľkoobchod a maloobchod v rozsahu voľných živností
- upratovacie práce
- čistiace práce v rozsahu voľných živností
- umývanie automobilov
- sprostredkovanie obchodu, služieb, dopravy a výroby
- nepravidelná neverejná cestná osobná doprava
- podnikateľské poradenstvo
- mäsiarstvo od 29.7.2015

Hlavnou náplňou činnosti spoločnosti je obchod s mäsom a mäsovými výrobkami.

### **2.2. Správa o podnikateľskej činnosti v roku 2017**

#### **2.2.1. Správa o podnikateľskej činnosti**

V roku 2017 spoločnosť obchodovala celkovo s 1 000 odberateľmi, pričom priemerný mesačný počet aktívnych odberateľov predstavoval 800 odberných miest. Naši najväčší odberatelia v roku 2017 boli: METRO Cash & Carry SR s. r. o., LABAŠ, s.r.o., Róbert Gašparík mäsovýroba, s.r.o., Mäso-Tatry, s.r.o., Coop Jednoty.

Našími najväčšími dodávateľmi v roku 2017 boli: JJ & BETROM s.r.o., HORKA, s.r.o., MA-KU invest, s.r.o., TWIST SK, s.r.o., SKARE MEAT – Dánsko.

Ako silná a harmonická spoločnosť pomáhame našim klientom mať spokojných zákazníkov, ktorí sa k nim budú neustále vracieť. Preto dbáme na dodržiavanie hygienických noriem stanovených Európskou úniou, ako aj kontrolným systémom HACCP. Na komplexné riadenie kvality sme vybudovali systém riadenia kvality podľa požiadaviek normy STN EN ISO 9001:2008 pre nákup, skladovanie a predaj mäsa, hydiny a mäsových výrobkov. Zároveň vlastníme veterinárne osvedčenie o spôsobilosti dodávok potravín pre vojenské útvary a zariadenia ozbrojených síl SR. Štátna veterinárna a potravinová správa SR nám prideliла úradné schvaľovacie číslo pre chladiarenský sklad na skladovanie, manipuláciu a preskupovanie: čerstvého mäsa a mäsových výrobkov balených v priamom a druhom obale a ich uvádzanie na trh v SR a pre výmeny s členskými štátmi Európskej únie. Priestory spoločnosti určené na skladovanie a prípravu expedície mäsa a mäsových výrobkov sú na vysokej kvalitatívnej úrovni. Rozvoz ku konečnému zákazníkovi zabezpečujeme našimi vozidlami, ktorých vybavenie zodpovedá všetkým požadovaným normám. Priamy kontakt so zákazníkom nám umožňujú aj naše predajne v Poprade. Od našich zákazníkov takto získavame priamu spätnú väzbu prostredníctvom nášho predajného personálu, čím sa vieme posúvať vpred v našej snahe byť lepší ako konkurencia.

V našich predajniach ponúkame konečnému spotrebiteľovi široký sortiment čerstvého bravčového, hovädzieho mäsa, ale i diviny, mäsových výrobkov, hydiny a hydinových výrobkov, rýb, paštét, syrov a mliečnych výrobkov.

Okrem toho sa našim zákazníkom približujeme prostredníctvom oddelenia odbytu, kde dlhodobo úspešne funguje zákaznícka linka. Naš odborný tím ponúka zákazníkom akcie a preberá objednávky. Na to nadväzuje aj práca obchodných zástupcov, ktorí vedia vďaka „práci v teréne“ veľmi rýchlo identifikovať potreby našich zákazníkov a zabezpečiť ich potreby.

Prácu celého tímu podporujeme marketingovými aktivitami, zameranými na ochutnávky nami predávaných výrobkov s poslaním „radšej raz ochutnať, ako dvakrát vidieť“

Sme flexibilní, vieme sa prispôbiť požiadavkám odberateľov v oblasti rôznych úprav, gramažovania mäsa, ako aj jeho balenia.

## 2.2.2. Prehľad vybraných ukazovateľov hospodárskej činnosti za rok 2017

| Ukazovateľ – eurá            | rok 2016      | rok 2017       |
|------------------------------|---------------|----------------|
| Tržby za predaj tovaru       | 11 942 923    | 11 194 484     |
| Náklady za predaný tovar     | 10 374 497    | 9 418 740      |
| Marža za predaj tovaru       | 1 568 426     | 1 775 744      |
| Tržby z predaja služieb      | 94 667        | 56 395         |
| Spotreba materiálu a energie | 333 040       | 336 220        |
| Služby                       | 528 171       | 551 303        |
| Osobné náklady               | 840 109       | 862 478        |
| Mzdové náklady               | 605 375       | 622 099        |
| Odpisy                       | 151 972       | 125 349        |
| Zásoby                       | 108 103       | 83 644         |
| Pohľadávky z obch. styku     | 811 355       | 579 505        |
| <b>Výsledok hospodárenia</b> | <b>54 968</b> | <b>343 269</b> |

### Investície v roku 2017

V roku 2017 spoločnosť zakúpila sušičku v hodnote 2 108,-€, snehovú frézu v hodnote 4 522,-€. V roku 2017 boli vyradené dve motorové vozidlá, Renault Master a Škoda Fabia. Spoločnosť začala využívať na prepravu tovaru aj prenajaté motorové vozidlá. Spoločnosť odpredala budovu Reality Poprad – Tatry, s.r.o., s ktorou zároveň uzatvorila zmluvu o dlhodobom nájme.

| Ukazovatele rentability        | Rok 2016 | Rok 2017 |
|--------------------------------|----------|----------|
| Rentabilita tržieb             | 0,46%    | 2,86%    |
| Rentabilita vlastného kapitálu | 19,81%   | 123,57%  |
| Rentabilita celkového kapitálu | 2,58%    | 16,08%   |

| Ukazovatele likvidity | Rok 2016 | Rok 2017 |
|-----------------------|----------|----------|
| Bežná likvidita       | 0,78     | 0,63     |
| Celková likvidita     | 0,98     | 0,79     |

| Ukazovatele zadlženosti         | Rok 2016 | Rok 2017 |
|---------------------------------|----------|----------|
| Ukazovateľ celkovej zadlženosti | 86,99%   | 86,99%   |

### 2.2.3. Ostatné informácie

Spoločnosť nemá náklady na výskum a vývoj.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Žiadne udalosti osobitného významu po skončení účtovného obdobia nenastali.

Spoločnosť nemá významný vplyv na životné prostredie. Tovar po záruke je odovzdaný alebo predaný odberateľom, ktorí majú povolenie na odber kafilérie.

Spoločnosť zamestnáva 55 zamestnancov. Stav zamestnancov sa oproti minulému obdobiu mierne znížil.

### 2.2.4. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku za rok 2017

Hospodársky výsledok - **zisk roku 2017 v hodnote 343 269,-€** sa zúčtuje so stratou minulých rokov evidovanou na účte 429 – Neuhradená strata minulých období.

### 2.3. Predpokladaný budúci vývoj spoločnosti

Spoločnosť sa stále rozvíja. Naše pôsobenie je v celom Slovensku od Bratislavy, Dudiniec, Oravy, Bystrice, Detvy, Lučenca, Rožňavy až po Čiernu nad Tisou. Medzi našich obchodných partnerov patria maloobchodné predajne, obchodné reťazce, školské jedálne a hotely.

Svoju budúcnosť vidíme v budovaní vlastnej značky výrobkov DIAMON. Chceme sa neustále zlepšovať v záujme svojich zamestnancov, dodávateľov i odberateľov, zvyšovať produktivitu spoločnosti a kvalitu predávaných výrobkov a služieb, čo posilní naše postavenie na trhu.

#### Plán - rok 2018

| Ukazovateľ                   | V eurách   |
|------------------------------|------------|
| Tržby za predaj tovaru       | 10 000 000 |
| Náklady na predaný tovar     | 8 160 000  |
| Marža za predaj tovaru       | 1 840 000  |
| Tržby z predaja služieb      | 85 000     |
| Spotreba materiálu a energie | 350 000    |
| Služby                       | 550 000    |
| Osobné náklady               | 850 000    |
| Mzdové náklady               | 600 000    |
| Odpisy                       | 98 000     |
| Zásoby                       | 100 000    |
| Pohľadávky z obch.styku      | 800 000    |
| Výsledok hospodárenia        | 40 000     |



# STOPERCENTNÁ DAŇOVÁ

AUDIT A DAŇOVÉ PORADENSTVO

## SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA Spoločníkom a konateľom spoločnosti DIAMON, s. r. o.

### Správa z auditu účtovnej závierky

#### Podmienený názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti DIAMON, s. r. o. (IČO 36 478 628), 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 nášho názoru, okrem vplyvu skutočnosti opísanej v odseku Základ pre podmienený názor, 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 podmienený názor

Spoločnosť nesprávne vykázala pohľadávku z predaja nehnuteľnosti, ktorú si následne prenajala na základe nájomnej zmluvy s kupujúcim, na súčtovom riadku 74 ako náklad budúcich období. Vplyvom tejto skutočnosti sú náklady budúcich období dlhodobé uvedené na riadku 75 vyššie o 660.000 EUR a náklady budúcich období krátkodobé uvedené na riadku 76 súvahy vyššie o 60.000 EUR. Zároveň sú ostatné pohľadávky z obchodného styku dlhodobé uvedené na r. 45 nižšie o 660.000 EUR a ostatné pohľadávky z obchodného styku krátkodobé uvedené na r. 57 nižšie o 60.000 EUR.

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

#### Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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



### Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

## Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

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

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

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

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho 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 našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti uvádzame nasledovné zistenia, ktoré vyplývajú z odseku Základ pre podmienený názor:

Spoločnosť nesprávne vykázala pohľadávku z predaja nehnuteľnosti, ktorú si následne prenajala na základe nájomnej zmluvy s kupujúcim, na súčtovom riadku 74 ako náklad budúcich období. Vplyvom tejto skutočnosti sú náklady budúcich období vykázané v súvahe vyššie o 720.000 EUR a zároveň údaje o ostatných dlhodobých pohľadávkach z obchodného styku sú nižšie o 660.000 EUR a údaje o ostatných krátkodobých pohľadávkach z obchodného styku sú nižšie o 60.000 EUR. Uvedená reklasifikácia má vplyv na ukazovatele likvidity uvedené vo výročnej správe. Ak by boli údaje o pohľadávkach vykázané správne, ukazovateľ bežnej likvidity za rok 2017 by dosahoval hodnotu 0,67 a ukazovateľ celkovej likvidity za rok 2017 by dosahoval hodnotu 1,26.

L. Mikuláš, 29. máj 2018

Audítorská spoločnosť  
Stopercentná daňová, kom. spol.  
OR Žilina, oddiel Sr, vložka číslo 10053/L  
Pišútova 937/14  
Číslo licencie SKAU 233  
031 01 Liptovský Mikuláš

Zodpovedný audítor  
Ing. Eva Gonšenicová  
Číslo dekrétu 1125



*Eva Gonšenicová*

Úč POD

## ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom 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 Ě 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>2020020420 | Účtovná závierka<br>x riadna | Účtovná jednotka<br>malá | Mesiac Rok<br>od 01 2017                           |
| IČO<br>36478628                          | mimoriadna                   | x veľká                  | do 12 2017                                         |
| SK NACE<br>46.32.0                       | priebežná                    | (vyznačí sa x)           | Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 01 2016 |
|                                          |                              |                          | do 12 2016                                         |

Priložené súčasťou účtovnej závierky

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

DIAMON, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica  
ScherffelovaČíslo  
53 / 3017PSČ Obec  
05801 Poprad

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Okresný súd Prešov, odd. s.r.o.  
13390/P

Telefónne číslo

052 / 7878111

Faxové číslo

052 / 7878101

E-mailová adresa

diamon@diamon.sk

Zostavená dňa:

27.03.2018

Schválená dňa:

. . 20

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



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                              | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie                |       | Bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------|-------|-------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                |                      | 1                                    | 2     |                                                 |
|                     |                                                                                                                                |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto | Netto 3                                         |
| 4.                  | Pestovateľské celky<br>trvalých porastov<br>(025) - /085, 092A/                                                                | 15                   |                                      |       |                                                 |
| 5.                  | Základné stádo a<br>ťažné zvieratá<br>(026) - /086, 092A/                                                                      | 16                   |                                      |       |                                                 |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý<br>hmotný majetok<br>(029, 02X, 032) -<br>/089, 08X, 092A/                                                    | 17                   |                                      |       |                                                 |
| 7.                  | Obstarávaný<br>dlhodobý hmotný<br>majetok<br>(042) - /094/                                                                     | 18                   |                                      |       | 1 0 2 0 8 5                                     |
| 8.                  | Poskytnuté<br>predčavky 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                   |                                      |       |                                                 |
| A.III.1.            | Podielové cenné<br>papiere a podiely<br>v prepojených<br>účtovných<br>jednotkách (061A,<br>062A, 063A) - /096A/                | 22                   |                                      |       |                                                 |
| 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                   |                                      |       |                                                 |



| Označenie<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 dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (068A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/ | 29                   |                                      |               |                                                 |
| 9.             | Účty v bankách s dobou vlezanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)                                                                   | 30                   |                                      |               |                                                 |
| 10.            | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/                                                                            | 31                   |                                      |               |                                                 |
| 11.            | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/                                                                | 32                   |                                      |               |                                                 |
| B.             | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71                                                                            | 33                   | 1 6 1 6 7 0 8                        | 1 2 0 7 5 0 8 |                                                 |
|                |                                                                                                                                 |                      | 4 0 9 2 0 0                          |               | 1 5 5 1 8 0 2                                   |
| B.I.           | Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)                                                                                                   | 34                   | 8 3 6 4 4                            | 8 3 6 4 4     |                                                 |
|                |                                                                                                                                 |                      |                                      |               | 1 0 8 1 0 3                                     |
| B.I.1.         | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/                                                                                           | 35                   | 1 4 1 7                              | 1 4 1 7       |                                                 |
|                |                                                                                                                                 |                      |                                      |               | 1 7 3 6                                         |
| 2.             | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/                                               | 36                   |                                      |               |                                                 |
| 3.             | Výrobky (123) - /194/                                                                                                           | 37                   |                                      |               |                                                 |
| 4.             | Zvieratá (124) - /195/                                                                                                          | 38                   |                                      |               |                                                 |
| 5.             | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/                                                                                         | 39                   | 8 2 2 2 7                            | 8 2 2 2 7     |                                                 |
|                |                                                                                                                                 |                      |                                      |               | 1 0 6 3 6 7                                     |
| 6.             | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/                                                                                  | 40                   |                                      |               |                                                 |
| B.II.          | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)                                                                              | 41                   | 1 5 3 2 1 7                          | 1 5 3 2 1 7   |                                                 |
|                |                                                                                                                                 |                      |                                      |               | 2 0 0 0 0 0                                     |
| B.II.1.        | Pohľadávky z obchodného styku 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 podielevej 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 podielevej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 48                   |                                      |             |                                                 |
| 5.                  | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/                                                                         | 49                   | 1 5 0 0 0 0                          | 1 5 0 0 0 0 | 2 0 0 0 0 0                                     |
| 6.                  | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                           | 50                   |                                      |             |                                                 |
| 7.                  | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                        | 51                   |                                      |             |                                                 |
| 8.                  | Odložené daňová pohľadávka (431A)                                                                                                                         | 52                   | 3 2 1 7                              | 3 2 1 7     |                                                 |
| B.III.              | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 55 až r. 65)                                                                                                      | 53                   | 1 2 3 8 3 7 5<br>4 0 9 2 0 0         | 8 2 9 1 7 5 | 1 1 6 4 6 6 4                                   |
| B.III.1.            | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 54                   | 9 2 7 1 7 2<br>3 4 7 6 6 7           | 5 7 9 5 0 5 | 8 1 1 3 5 5                                     |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 55                   |                                      |             |                                                 |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielevej 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           | 3                                               | 3           |
|                     |                                                                                                                                                                        |                      | Brutto - časť 1<br>Korekcia - časť 2 | Netto       | Netto                                           | Netto       |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky<br>z obchodného styku<br>(311A, 312A, 313A,<br>314A, 315A, 31XA) -<br>/391A/                                                                        | 57                   | 9 2 7 1 7 2<br>3 4 7 6 6 7           | 5 7 9 5 0 5 |                                                 | 8 1 1 3 5 5 |
| 2.                  | Čistá hodnota<br>zákazky<br>(316A)                                                                                                                                     | 58                   |                                      |             |                                                 |             |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky<br>voči prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(351A) - /391A/                                                                                         | 59                   |                                      |             |                                                 |             |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky<br>v rámci podielovej<br>účasti okrem pohla-<br>dávok voči prepojeným<br>účtovným jednotkám<br>(351A) - /391A/                                      | 60                   |                                      |             |                                                 |             |
| 5.                  | Pohľadávky voči<br>spoločníkom, členom<br>a združeniu (354A,<br>355A, 356A, 35XA,<br>398A) - /391A/                                                                    | 61                   | 2 0 8 5 4 4                          | 2 0 8 5 4 4 |                                                 | 1 9 6 6 0 4 |
| 6.                  | Sociálne poistenie<br>(336A) - /391A/                                                                                                                                  | 62                   |                                      |             |                                                 |             |
| 7.                  | Daňové pohľadávky<br>a dotácie<br>(341, 342, 343, 345,<br>346, 347) - /391A/                                                                                           | 63                   | 8 3                                  | 8 3         |                                                 | 2 3 0 0 3   |
| 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                   | 1 0 2 5 7 6<br>6 1 5 3 3             | 4 1 0 4 3   |                                                 | 1 3 3 7 0 2 |
| B.IV.               | Krátkodobý<br>finančný majetok<br>súčet (r. 67 až r. 70)                                                                                                               | 66                   |                                      |             |                                                 |             |
| B.IV.1.             | Krátkodobý finančný<br>majetok v prepoje-<br>ných účtovných<br>jednotkách (251A,<br>253A, 256A, 257A,<br>25XA) - /291A, 29XA/                                          | 67                   |                                      |             |                                                 |             |
| 2.                  | Krátkodobý finančný<br>majetok bez krátkodobé-<br>ho finančného majetku<br>v prepojených účtov-<br>ných jednotkách (251A,<br>253A, 256A, 257A,<br>25XA) - /291A, 29XA/ | 68                   |                                      |             |                                                 |             |
| 3.                  | Vlastné akcie a<br>vlastné obchodné<br>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                   | 1 4 1 4 7 2                          | 1 4 1 4 7 2 | 7 9 0 3 5                                       |
| B.V.1.              | Peniaze<br>(211, 213, 21X)                            | 72                   | 1 3 9 4 7 3                          | 1 3 9 4 7 3 | 7 8 1 1 9                                       |
| 2.                  | Účty v bankách<br>(221A, 22X, +/- 261)                | 73                   | 1 9 9 9                              | 1 9 9 9     | 9 1 6                                           |
| C.                  | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 75 až r. 78)           | 74                   | 7 2 5 6 3 0                          | 7 2 5 6 3 0 | 6 5 5 7                                         |
| C.1.                | Náklady budúcich<br>období dlhodobé<br>(381A, 382A)   | 75                   | 6 6 0 0 0 0                          | 6 6 0 0 0 0 |                                                 |
| 2.                  | Náklady budúcich<br>období krátkodobé<br>(381A, 382A) | 76                   | 6 5 6 3 0                            | 6 5 6 3 0   | 6 5 5 7                                         |
| 3.                  | Príjmy budúcich<br>období dlhodobé<br>(385A)          | 77                   |                                      |             |                                                 |
| 4.                  | Príjmy 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                   | 2 1 3 5 2 5 3           | 2 1 3 2 1 5 0                                     |
| A.                  | Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 +<br>r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100 | 80                   | 2 7 7 7 9 0             | 2 7 7 4 9 6                                       |
| A.I.                | Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)                                           | 81                   | 6 6 3 9                 | 6 6 3 9                                           |
| A.I.1.              | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                                              | 82                   | 6 6 3 9                 | 6 6 3 9                                           |
| 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 3 1 9 4               | 3 3 1 9 4                                         |
| A.IV.               | Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89                                             | 87                   | 6 6 4                   | 6 6 4                                             |
| A.IV.1.             | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond<br>(417A, 418, 421A, 422)               | 88                   | 6 6 4                   | 6 6 4                                             |
| 2.                  | Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné<br>podiele (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>účasí (+/- 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                   | - 1 0 5 9 7 6              | 1 8 2 0 3 1                                          |
| A.VII.1.            | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                              | 98                   | 2 0 6 0 9 5                | 2 0 6 0 9 5                                          |
| 2.                  | Neuhradená strata minulých rokov (/429)                                                                                                            | 99                   | - 3 1 2 0 7 1              | - 2 4 0 6 4                                          |
| 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                  | 3 4 3 2 6 9                | 5 4 9 6 8                                            |
| B.                  | Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122<br>+ r. 136 + r. 139 + r. 140                                                                            | 101                  | 1 8 5 7 4 6 3              | 1 8 4 2 6 5 4                                        |
| B.I.                | Dlhodobé záväzky<br>súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)                                                                                              | 102                  | 7 8 3 3                    | 3 5 6 0 6                                            |
| 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                  | 2 5 8 2                    | 1 7 6 1 6                                            |
| 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                  | 2 0 8 6                    | 2 7 7 1                                              |
| 10.                 | Iné dlhodobé záväzky<br>(336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                   | 115                  | 3 1 6 5                    | 1 2 1 0 8                                            |
| 11.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                           | 116                  |                            |                                                      |
| 12.                 | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                     | 117                  |                            | 3 1 1 1                                              |



| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                            | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné<br>obdobie<br>5 |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------------------------------|
| B.II.               | Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120                                                                                                                                             | 118                  |                            |                                                      |
| B.II.1.             | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                                       | 119                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                                                 | 120                  |                            |                                                      |
| B.III.              | Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)                                                                                                                                          | 121                  |                            |                                                      |
| B.IV.               | Krátkodobé záväzky<br>súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)                                                                                                                      | 122                  | 1 5 2 9 3 4 6              | 1 5 8 7 9 6 1                                        |
| B.IV.1.             | Záväzky z obchodného styku<br>súčet (r. 124 až r. 126)                                                                                                                       | 123                  | 1 3 8 5 0 5 8              | 1 4 3 9 3 7 6                                        |
| 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                  | 1 3 8 5 0 5 8              | 1 4 3 9 3 7 6                                        |
| 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.                  | Záväzky voči zamestnancom<br>(331, 333, 33X, 479A)                                                                                                                           | 131                  | 3 6 6 7 6                  | 4 0 3 9 8                                            |
| 7.                  | Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)                                                                                                                                       | 132                  | 2 4 7 6 2                  | 2 7 7 0 1                                            |
| 8.                  | Daňové záväzky a dotácie<br>(341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                              | 133                  | 5 7 9 3 7                  | 4 2 1 2 9                                            |
| 9.                  | Záväzky z derivátových operácií<br>(373A, 377A)                                                                                                                              | 134                  |                            |                                                      |
| 10.                 | Iné záväzky<br>(372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                                          | 135                  | 2 4 9 1 3                  | 3 8 3 5 7                                            |
| B.V.                | Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138                                                                                                                                           | 136                  | 2 2 9 9 3                  | 1 9 5 2 1                                            |
| B.V.1.              | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                                                 | 137                  | 2 2 9 9 3                  | 1 9 5 2 1                                            |
| 2.                  | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                                      | 138                  |                            |                                                      |
| B.VI.               | Bežné bankové úvery<br>(221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)                                                                                                                     | 139                  | 2 9 7 2 9 1                | 1 9 9 5 6 6                                          |
| B.VII.              | Krátkodobé finančné výpomoci<br>(241, 249, 24X, 473A, 4755A)                                                                                                                 | 140                  |                            |                                                      |
| C.                  | Časové rozlíšenie<br>súčet (r. 142 až r. 145)                                                                                                                                | 141                  |                            | 1 2 0 0 0                                            |
| C.1.                | Výdavky budúcich období dlhodobé<br>(383A)                                                                                                                                   | 142                  |                            |                                                      |
| 2.                  | Výdavky budúcich období krátkodobé<br>(383A)                                                                                                                                 | 143                  |                            |                                                      |
| 3.                  | Výnosy budúcich období dlhodobé<br>(384A)                                                                                                                                    | 144                  |                            |                                                      |
| 4.                  | Výnosy budúcich období krátkodobé<br>(384A)                                                                                                                                  | 145                  |                            | 1 2 0 0 0                                            |



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



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



| 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                   | - 4 2 0 1 9                | - 5 1 3 7 9                                          |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)      | 56                   | 3 7 1 3 6 7                | 2 9 2 9 9                                            |
| R.                  | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)                                                     | 57                   | 2 8 0 9 8                  | - 2 5 6 6 9                                          |
| R.1.                | Daň z príjmov splatná (591, 595)                                                  | 58                   | 3 4 4 2 6                  | 3 0 5 4                                              |
| 2.                  | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)                                                | 59                   | - 6 3 2 8                  | - 2 8 7 2 3                                          |
| S.                  | Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)                    | 60                   |                            |                                                      |
| ****                | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61                   | 3 4 3 2 6 9                | 5 4 9 6 8                                            |

**Poznámky k 31.12.2017****Čl. I****Všeobecné informácie**

- (1) Názov a sídlo právnickej osoby: DIAMON, s.r.o., Scherfelova 3017/53, 058 01 Poprad

Opis vykonávanej činnosti účtovnej jednotky : Veľkoobchod a maloobchod s mäsom a mäsovými výrobkami,

mäsiarstvo

- (2) účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách
- (3) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: Účtovná závierka za rok 2016 bola schválená 08.12.2017 valným zhromaždením spoločnosti.
- (4) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:
- účtovná závierka bola zostavená ako riadna, za obdobie od 1.1.2017 do 31.12.2017
- (5) Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.
- (6) Informácie Čl. I. ods. 6 o počte zamestnancov

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 55                    | 58                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 53                    | 58                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 9                     | 9                                            |

**Čl. II****Informácie o prijatých postupoch**

- (1) **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern).

- (2) **zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód v účtovnom období**

Účtovná jednotka zmenila pravidlá pre tvorbu opravnej položky k pohľadávkam. Zmena ocenenia pohľadávok k 31.12.2016 bola zúčtovaná na účet 429 – Neuhradená strata minulých rokov vo výške 289 687 EUR. Vplyvom tejto úpravy by mali byť pohľadávky netto vykázané na r. 53 Súvahy za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie vo výške 874 976 EUR.

- (3) Neexistujú žiadne transakcie, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

- (4) **Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

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

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína mesiacom zaradenia dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Drobný hmotný investičný majetok v obstarávacej cene nižšej ako 1700 EUR, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:



| Majetok                       | Predpokladaná doba používania v rokoch | Metóda odpisovania | Ročná odpisová sadzba v % |
|-------------------------------|----------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Nehnutelnosť                  | 20                                     | rovnomerne         | 5                         |
| Nákladné dopravné prostriedky | 6                                      | rovnomerne         | 16,7                      |
| Osobné automobily             | 4                                      | rovnomerne         | 25                        |

**Zásoby**

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby)  
Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Pri účtovaní zásob spoločnosť používa spôsob A. Metóda ocenenia úbytku zásob – FIFO.

**Pohľadávky**

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky podľa interných predpisov spoločnosti.

**Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

**Náklady budúcich období a príjmy budúcich období**

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

**Opravné položky**

Tvoria sa na základe zásady opatrnosti. Opravná položka sa účtuje v sume opodstatneného predpokladu zníženia majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

Spoločnosť tvorí opravnú položku k pohľadávkam po lehote splatnosti viac ako 365 dní a k súdne vymáhaným pohľadávkam do výšky 100%.

**Rezervy**

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

**Záväzky**

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

**Odložené dane**

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

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

**Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**Prenájom (lízíng) Finančný lízíng sa vykazuje a odpisuje v majetku nájomcu****Cudzia mena**

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

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

**Vykazovanie výnosov**

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

**Opravy významných chýb minulých období**

Na účte 429 – Neuhradená strata minulých rokov je zúčtovaná zmena ocenenia pohľadávok vo výške 289 687 EUR k 31.12.2016 a náklady minulých rokov v celkovej výške 3 287 EUR

## Čl. III

## Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňujú položky súvahy

## (1) Aktíva

## a) Informácie k čl. III ods.1 písm. a) o dlhodobom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok<br>a             | Bežné účtovné obdobie |             |                                                                                 |                                                           |                                               |                          |                                   |                                                  |            |
|------------------------------------------|-----------------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------|------------|
|                                          | Pozemky<br>b          | Stavby<br>c | Samos-<br>tatné<br>hnutel'-né<br>veci a<br>súbory<br>hnutel'-<br>ných vecí<br>d | Pestova-<br>tel'ské<br>celky<br>trvalých<br>porastov<br>e | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá<br>f | Os-<br>tatný<br>DHM<br>g | Ob-<br>stará-<br>vaný<br>DHM<br>h | Poskyt-<br>nuté<br>pred-<br>davky na<br>DHM<br>i | Spolu<br>j |
| Prvotné ocenenie                         |                       |             |                                                                                 |                                                           |                                               |                          |                                   |                                                  |            |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | 39 559                | 382 151     | 1 460 336                                                                       |                                                           |                                               |                          | 125 448                           |                                                  | 2 007 494  |
| Prírastky                                |                       |             | 6 630                                                                           |                                                           |                                               |                          |                                   |                                                  | 6 630      |
| Úbytky                                   | 39 559                | 382 151     | 33 851                                                                          |                                                           |                                               |                          | 42 940                            |                                                  | 498 501    |
| Presuny                                  |                       |             | 82 508                                                                          |                                                           |                                               |                          | -82 508                           |                                                  | 0          |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    | 0                     | 0           | 1 515 623                                                                       |                                                           |                                               |                          | 0                                 |                                                  | 1 515 623  |
| Oprávky                                  |                       |             |                                                                                 |                                                           |                                               |                          |                                   |                                                  |            |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia |                       | 174 883     | 1 235 457                                                                       |                                                           |                                               |                          |                                   |                                                  | 1 410 340  |
| Prírastky                                |                       | 207 268     | 111 902                                                                         |                                                           |                                               |                          |                                   |                                                  | 319 170    |
| Úbytky                                   |                       | 382 151     | 33 851                                                                          |                                                           |                                               |                          |                                   |                                                  | 416 002    |
| Presuny                                  |                       |             |                                                                                 |                                                           |                                               |                          |                                   |                                                  |            |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    |                       | 0           | 1 313 508                                                                       |                                                           |                                               |                          |                                   |                                                  | 1 313 508  |
| Opravné položky                          |                       |             |                                                                                 |                                                           |                                               |                          |                                   |                                                  |            |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia |                       |             |                                                                                 |                                                           |                                               |                          | 23 363                            |                                                  | 23 363     |
| Prírastky                                |                       |             |                                                                                 |                                                           |                                               |                          | 15 054                            |                                                  | 15 054     |
| Úbytky                                   |                       |             |                                                                                 |                                                           |                                               |                          | 38 417                            |                                                  | 38 417     |
| Presuny                                  |                       |             |                                                                                 |                                                           |                                               |                          |                                   |                                                  |            |
| Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia    |                       |             |                                                                                 |                                                           |                                               |                          | 0                                 |                                                  | 0          |
| Zostatková hodnota                       |                       |             |                                                                                 |                                                           |                                               |                          |                                   |                                                  |            |
| Stav na začiatku<br>účtovného<br>obdobia | 39 559                | 207 268     | 224 879                                                                         |                                                           |                                               |                          | 102 085                           | 0                                                | 573 791    |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 8 6 2 8  
DIČ 2 0 2 0 0 2 0 4 2 0

|                                        |   |   |         |  |  |  |   |   |         |
|----------------------------------------|---|---|---------|--|--|--|---|---|---------|
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b> | 0 | 0 | 202 115 |  |  |  | 0 | 0 | 202 115 |
|----------------------------------------|---|---|---------|--|--|--|---|---|---------|

V roku 2017 bola vyradená z hmotného majetku predajom: budova v hodnote 382 151 EUR, stavebná časť účtu 042 v sume 42 940 EUR a pozemok v hodnote 39 559 EUR.  
V roku 2017 bola zaradená do používania fréza snehová na sklade Poprad v hodnote 4 522 EUR.  
Na sklad Poprad bola zakúpená sušička k baliacemu stroju Multivac v hodnote 2108 EUR. Výťah v hodnote 59 086 EUR a Hydraulická plošina v hodnote 23 422 EUR boli preradené z obstarávaného do hmotného majetku.

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                                                                         |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |           |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------|------------------------------|---------------------------------------------|-----------|
|                                           | Pozemky                                      | Stavby  | Samos-<br>tatné<br>hnuteľné<br>veci a<br>súbory<br>hnuteľ-<br>ných vecí | Pestova-<br>teľské<br>celky<br>trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Os-<br>tatný<br>DHM | Ob-<br>stará-<br>vaný<br>DHM | Poskyt-<br>nuté<br>pred-<br>davky na<br>DHM | Spolu     |
| a                                         | b                                            | c       | d                                                                       | e                                                   | f                                        | g                   | h                            | i                                           | j         |
| Prvotné ocenenie                          |                                              |         |                                                                         |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 39 559                                       | 382 151 | 1 571 551                                                               |                                                     |                                          |                     | 129 842                      |                                             | 2 123 103 |
| Prírastky                                 |                                              |         | 18 259                                                                  |                                                     |                                          |                     | 13 865                       |                                             | 32 124    |
| Úbytky                                    |                                              |         | 129 474                                                                 |                                                     |                                          |                     | 18 259                       |                                             | 147 733   |
| Presuny                                   |                                              |         |                                                                         |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |           |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 39 559                                       | 382 151 | 1 460 336                                                               |                                                     |                                          |                     | 125 448                      |                                             | 2 007 494 |
| Oprávky                                   |                                              |         |                                                                         |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                              | 155 767 | 1 223 766                                                               |                                                     |                                          |                     |                              |                                             | 1 379 533 |
| Prírastky                                 |                                              | 19 116  | 141 165                                                                 |                                                     |                                          |                     |                              |                                             | 160 281   |
| Úbytky                                    |                                              |         | 129 474                                                                 |                                                     |                                          |                     |                              |                                             | 129 474   |
| Presuny                                   |                                              |         |                                                                         |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |           |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                              | 174 883 | 1 235 457                                                               |                                                     |                                          |                     |                              |                                             | 1 410 340 |
| Opravné položky                           |                                              |         |                                                                         |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |           |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                              |         |                                                                         |                                                     |                                          |                     | 20 339                       |                                             | 20 339    |
| Prírastky                                 |                                              |         |                                                                         |                                                     |                                          |                     | 3 024                        |                                             | 3 024     |
| Úbytky                                    |                                              |         |                                                                         |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |           |
| Presuny                                   |                                              |         |                                                                         |                                                     |                                          |                     |                              |                                             |           |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    |                                              |         |                                                                         |                                                     |                                          |                     | 23 363                       |                                             | 23 363    |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 8 6 2 8  
DIČ 2 0 2 0 0 2 0 4 2 0

| Zostatková hodnota                        |        |         |         |  |  |  |         |  |         |
|-------------------------------------------|--------|---------|---------|--|--|--|---------|--|---------|
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 39 559 | 226 384 | 347 785 |  |  |  | 109 503 |  | 723 231 |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 39 559 | 207 268 | 224 879 |  |  |  | 102 085 |  | 573 791 |

V roku 2016 bolo zaradené do používania navažovacie pracovisko na sklade Poprad v hodnote 18 259 EUR. Nákladné vozidlá Mascot v hodnote 49 127 EUR, Mascot v hodnote 55 334 EUR, Renault Master v hodnote 25 013 EUR boli vyradené z majetku predajom.

**b) Informácie k čl. III písm. b), c) o dlhodobom hmotnom majetku**

| Dlhodobý hmotný majetok                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | 0                                |

Hodnota majetku, ku ktorému nemá účtovná jednotka vlastnícke právo:

- Z dôvodu leasingu: 21 094 EUR,
- Majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva (úver): 15 865 EUR.

**c) Informácie k čl. III písm. n) o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo**

| Zásoby                                     | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|----------------------------------|
| Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo | 16 553                           |

**d) Informácie k čl. III písm. p) o vývoji opravnej položky k pohľadávkam**

| Pohľadávky                                                                 | Bežné účtovné obdobie                 |                |                                               |                                                        |                                    |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                                            | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP      | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a                                                                          | b                                     | c              | d                                             | e                                                      | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                              | 99 102                                | 234 052        |                                               |                                                        | 333 154                            |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti vrátane pohľadávok voči prepojeným ÚJ |                                       |                |                                               |                                                        |                                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                            |                                       |                |                                               |                                                        |                                    |
| Iné pohľadávky                                                             |                                       | 76 047         |                                               |                                                        | 76 047                             |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                    | <b>99 102</b>                         | <b>310 099</b> |                                               |                                                        | <b>409 201</b>                     |

Časť vytvorenej opravnej položky vo výške 289 687 EUR bola zaúčtovaná na účet 429 – Neuhradená strata minulých rokov ako zmena ocenenia k 1.1.2016.

**e) Informácie k čl. III ods.1. písm. q) o vekovej štruktúre pohľadávok**

Údaje za bežné obdobie:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 8 6 2 8  
DIČ 2 0 2 0 0 2 0 4 2 0

| Názov položky<br>a                                                         | V lehote splatnosti<br>b | Po lehote splatnosti<br>c | Pohľadávky spolu<br>d |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                 |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                                              |                          |                           |                       |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti vrátane pohľadávok voči prepojeným ÚJ |                          |                           |                       |
| Pohľadávky voči spoločníkom (krytie straty)                                | 150 000                  |                           | 150 000               |
| Iné pohľadávky                                                             |                          |                           |                       |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                           | <b>150 000</b>           |                           | <b>150 000</b>        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                               |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                                              | 465 578                  | 461 594                   | 927 172               |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti vrátane pohľadávok voči prepojeným ÚJ |                          |                           |                       |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                            | 208 544                  |                           | 208 544               |
| Sociálne poistenie                                                         |                          |                           |                       |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                | 83                       |                           | 83                    |
| Iné pohľadávky                                                             | 41 043                   | 61 533                    | 102 576               |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>715 248</b>           | <b>523 127</b>            | <b>1 238 375</b>      |

Údaje za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

| Názov položky<br>a                                                         | V lehote splatnosti<br>b | Po lehote splatnosti<br>c | Pohľadávky spolu<br>d |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                 |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                                              |                          |                           |                       |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti vrátane pohľadávok voči prepojeným ÚJ |                          |                           |                       |
| Pohľadávky voči spoločníkom (krytie straty)                                | 200 000                  |                           | 200 000               |
| Iné pohľadávky                                                             |                          |                           |                       |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                           | <b>200 000</b>           |                           | <b>200 000</b>        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                               |                          |                           |                       |
| Pohľadávky z obchodného styku                                              | 382 874                  | 527 583                   | 910 457               |
| Pohľadávky v rámci podielovej účasti vrátane pohľadávok voči prepojeným ÚJ |                          |                           |                       |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                            | 196 604                  |                           | 196 604               |
| Sociálne poistenie                                                         |                          |                           |                       |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                | 23 003                   |                           | 23 003                |
| Iné pohľadávky                                                             | 91 264                   | 42 438                    | 133 702               |

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 8 6 2 8  
DIČ 2 0 2 0 0 2 0 4 2 0

|                             |         |         |           |
|-----------------------------|---------|---------|-----------|
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 693 745 | 570 021 | 1 263 766 |
|-----------------------------|---------|---------|-----------|

f) Informácie k čl. III.ods.1. písm. r) o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

| Opis predmetu záložného práva                                   | Bežné účtovné obdobie            |                    |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------|
|                                                                 | Hodnota predmetu záložného práva | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia |                                  | 0                  |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo          | x                                | 303 009            |

g) Informácie k čl. III ods.1. písm. t) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                                                       | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Pokladnica, ceniny                                                                  | 139 473               | 78 119                                       |
| Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky                                | 1 999                 | 916                                          |
| Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované                 |                       |                                              |
| Peniaze na ceste                                                                    |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                                                                        | <b>141 472</b>        | <b>79 035</b>                                |
| Finančný majetok tvorí peňažná hotovosť, stravné šeky, ktoré sú vyčíslené v eurách. |                       |                                              |

**(2) Pasíva**

h) Informácie k čl. III. ods.2. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                                                    | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Účtovný zisk                                                                     | 54 968                                       |
| 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                                                    | 54 968                                       |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov                                     |                                              |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom                                  |                                              |
| Iné                                                                              |                                              |
| <b>Spolu</b>                                                                     | <b>54 968</b>                                |
| Zisk z roku 2016 vo výške 54 968,- EUR bol zúčtovaný so stratou minulých období. |                                              |

i) Informácie k čl. III. ods. 2. písm. b) o rezervách

Tabuľka č. 1

| Názov položky               | Bežné účtovné obdobie              |        |          |          |                                 |
|-----------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                             | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                           | b                                  | c      | d        | e        | f                               |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 19 521                             | 22 993 | 19 521   |          | 22 993                          |
| Dovolenka + poistné         | 19 521                             | 22 993 | 19 521   |          | 22 993                          |

Spoločnosť vytvára zákonnú rezervu na nevyčerpané dovolenky v roku 2017 vrátane poistného.

Tabuľka č. 2

| Názov položky<br><br>a      | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                 |                   |                   |                                          |
|-----------------------------|----------------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|------------------------------------------|
|                             | Stav na začiatku účtovného obdobia<br><br>b  | Tvorba<br><br>c | Použitie<br><br>d | Zrušenie<br><br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br><br>f |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | 12 734                                       | 19 521          | 12 734            |                   | 19 521                                   |
| Dovolenka + poisťné         | 12 734                                       | 19 521          | 12 734            |                   | 19 521                                   |

Spoločnosť tvorila zákonnú rezervu na nevyčerpané dovolenky v roku 2016 vrátane poisťného.

## j) Informácie k čl. III. ods. 2. písm. c) a d) o záväzkoch

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>7 833</b>          | <b>35 606</b>                                |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 7 833                 | 35 606                                       |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>1 529 346</b>      | <b>1 587 961</b>                             |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 1 367 049             | 1 228 476                                    |
| Záväzky po lehote splatnosti                                    | 162 297               | 359 485                                      |

## k) Informácie k čl. III. ods. 1. písm. s) a ods. 2. písm. f) o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                         | -15 319               |                                              |
| zdaniteľné                                                                            |                       | 14 812                                       |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>                                                   | <b>21</b>             | <b>21</b>                                    |



Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 6 4 7 8 6 2 8  
DIČ 2 0 2 0 0 2 0 4 2 0

|                                          |        |         |
|------------------------------------------|--------|---------|
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>        | -3 217 |         |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>       | -3 217 |         |
| Zaúčtovaná ako náklad                    | -3 217 |         |
| Zaúčtovaná do vlastného imania           |        |         |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>           | 0      | 3 111   |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b> | -3 111 |         |
| Zaúčtovaná ako náklad                    | -3 111 | -28 723 |
| Zaúčtovaná do vlastného imania           |        |         |
| Vplyv zmeny sadzby dane na náklady       |        | -148    |

**I) Informácie k čl. III. ods.2. písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu**

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | 2 771                 | 3 672                                        |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 3 207                 | 3 157                                        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| Tvorba sociálneho fondu spolu              | 3 207                 | 3 157                                        |
| Čerpanie sociálneho fondu                  | 3 893                 | 4 058                                        |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | 2 085                 | 2 771                                        |

Sociálny fond je tvorený a čerpaný v súlade so zákonom o sociálnom fonde.

m) Informácie k čl. III. ods. 2. písm. i) o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

| Názov položky                   | Mena | Úrok<br>p. a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>za bežné<br>účtovné<br>obdobie | Suma<br>istiny<br>v eurách<br>za bežné<br>účtovné<br>obdobie | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene za<br>bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné<br>obdobie |
|---------------------------------|------|----------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a                               | b    | c                    | d                   | e                                                                     | f                                                            | g                                                                                               |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                      |                     |                                                                       |                                                              |                                                                                                 |
|                                 |      |                      |                     |                                                                       |                                                              |                                                                                                 |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                      |                     |                                                                       |                                                              |                                                                                                 |
| VUB-kontokorent                 | EUR  | 3,800                | 24.1.2018           | 297 291                                                               |                                                              | 199 566                                                                                         |

Kontokorentný úver je zabezpečený nehnuteľnosťou Poprad – Veľká vrátane pozemku (vo vlastníctve Reality Poprad-Tatry, s.r.o.), pohľadávkami, tovarovými zásobami a blankozmenkou spoločnosti a ručením spoločníka.

Tabuľka č.2

| Názov položky             | Mena | Úrok<br>p. a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>za bežné<br>účtovné<br>obdobie | Suma istiny<br>v eurách<br>za bežné<br>účtovné<br>obdobie | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene za<br>bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné<br>obdobie |
|---------------------------|------|----------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a                         | b    | c                    | d                   | e                                                                     | f                                                         | g                                                                                               |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b> |      |                      |                     |                                                                       |                                                           |                                                                                                 |
| VUB Leasing               | EUR  | 0                    | 31.12.2018          | 15 034                                                                |                                                           | 14 280                                                                                          |
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>   |      |                      |                     |                                                                       |                                                           |                                                                                                 |
| VUB Leasing               | EUR  | 0                    | 20.02.2019          | 2 582                                                                 |                                                           | 17 616                                                                                          |

**n) Informácie k čl. III. ods. 4 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu**

| Názov položky<br><br>a | Bežné účtovné obdobie        |                                               |                         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                               |                         |
|------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------|
|                        | Splatnosť                    |                                               |                         | Splatnosť                                    |                                               |                         |
|                        | do jedného roka vrátane<br>b | od jedného roka do piatich rokov vrátane<br>c | viac ako päť rokov<br>d | do jedného roka vrátane<br>e                 | od jedného roka do piatich rokov vrátane<br>f | viac ako päť rokov<br>g |
| Istina                 | 8 943                        | 3 165                                         |                         | 20 653                                       | 12 108                                        |                         |
| Finančný náklad        | 301                          | 16                                            |                         | 834                                          | 317                                           |                         |
| <b>Spolu</b>           | 9 244                        | 3 181                                         |                         | 21 487                                       | 12 425                                        |                         |

Majetok obstaraný formou finančného leasingu je súčasťou hmotného dlhodobého majetku. Finančné náklady počas doby trvania leasingovej zmluvy sa účtujú do nákladov spoločnosti.

**o) Informácie k čl. III. ods. 5 písm. f) a g) o daniach z príjmov**

| Názov položky<br><br>a                           | Bežné účtovné obdobie |          |              | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |          |              |
|--------------------------------------------------|-----------------------|----------|--------------|----------------------------------------------|----------|--------------|
|                                                  | Základ dane<br>b      | Daň<br>c | Daň v %<br>d | Základ dane<br>e                             | Daň<br>f | Daň v %<br>g |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:     | 371 367               | x        | x            | 29 299                                       | x        | x            |
| teoretická daň                                   | x                     | 77 987   | 21           | x                                            | 6 446    | 22           |
| Daňovo neuznané náklady                          | 75 436                | 15 841   | 4            | 176 201                                      | 38 764   | 132          |
| Výnosy nepodliehajúce dani                       | -282 871              | -59 401  | -16          | -191 616                                     | -42 156  | -144         |
| Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky |                       |          |              |                                              |          |              |
| Umorenie daňovej straty                          |                       |          |              |                                              |          |              |
| Zmena sadzby dane                                |                       |          |              |                                              |          |              |
| Iné                                              |                       |          |              |                                              |          |              |
| <b>Spolu</b>                                     | 163 932               | 34 426   | 9            | 13 884                                       | 3 054    | 10           |
| Splatná daň z príjmov                            | x                     | 34 426   | 9            | x                                            | 3 054    | 10           |
| Odložená daň z príjmov                           | x                     | -6 328   | -2           | x                                            | -28 723  | -98          |
| Celková daň z príjmov                            | x                     | 28 098   | 7            | x                                            | -25 669  | -88          |

## Čl. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

## (1). Výnosy

## p) Informácie k čl. IV. ods. 4 o čistom obrate

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                |                       |                                              |
| Tržby z predaja služieb                 | 56 395                | 94 667                                       |
| Tržby za tovar                          | 11 194 485            | 11 942 923                                   |
| Výnosy zo zákazky                       |                       |                                              |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |                                              |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>11 250 880</b>     | <b>12 037 590</b>                            |

Tržby z predaja výrobkov a služieb sú vykázané bez dane z pridanej hodnoty. Tržby sú účtované vo všeobecnosti ku dňu dodania tovaru, alebo poskytnutia služieb.

Členenie tržieb podľa oblasti odbytu:

| Výnosy              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby spolu, z toho | 11 250 880            | 12 037 590                                   |
| Slovenská Republika | 11 226 880            | 12 013 390                                   |
| Poľsko              | 24 000                | 24 100                                       |
| ČR                  | 0                     | 100                                          |

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Ostatné významné výnosy z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>1 312 627</b>      | <b>1 879 240</b>                             |
| -Výnosy z odpísaných pohľadávok                                 | 1 258 037             | 1 813 873                                    |
| -Ostatné prevádzkové výnosy                                     | 54 590                | 65 367                                       |
| <b>Tržby z predaja HIM</b>                                      | <b>732 000</b>        | <b>5 667</b>                                 |
| <b>Významné výnosy z finančnej činnosti:</b>                    |                       | <b>7</b>                                     |
| Kurzové zisky:                                                  |                       | 7                                            |
| Z toho ku dňu zostavenia účtovnej závierky                      |                       |                                              |

**(1). Náklady****Opis a suma nákladov:**

| Názov položky                                                     | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady celkom pred zdanením, z toho:</b>                      | <b>12 924 140</b>     | <b>13 893 204</b>                            |
| Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru                 | 9 418 740             | 10 374 497                                   |
| Významné položky nákladov na spotrebovaný materiál, energie       | 336 220               | 333 040                                      |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti z toho: | 3 127 161             | 3 134 282                                    |
| Opravy a udržiavanie                                              | 78 388                | 65 548                                       |
| Náklady na reprezentáciu                                          | 6 619                 | 4 842                                        |
| Ostatné služby                                                    | 466 296               | 457 781                                      |
| Mzdové náklady                                                    | 622 099               | 605 375                                      |
| Zákonné soc. náklady, poistenie                                   | 240 378               | 234 734                                      |
| Náklady na odpísané pohľadávky                                    | 1 258 037             | 1 813 873                                    |
| Ostatné dane a poplatky                                           | 8 863                 | 7 316                                        |
| Pokuty a penále                                                   | 3 308                 | 6 177                                        |
| Odpisy HIM + ZC HIM+ Opravná položka k majetku                    | 373 783               | 163 305                                      |
| Opravné položky k pohľadávkam                                     | 20 412                | -285 125                                     |
| Ostatné prev.náklady                                              | 48 978                | 60 456                                       |
| <b>Významné položky finančných nákladov</b>                       | <b>42 019</b>         | <b>51 385</b>                                |
| Úroky platená bankám                                              | 12 618                | 16 156                                       |
| Ostatné fin.náklady                                               | 29 400                | 35 170                                       |
| <b>Kurzové straty</b>                                             | <b>1</b>              | <b>59</b>                                    |
| Z toho ku dňu zostavenia účtovnej závierky                        | 0                     | 0                                            |

**q) Informácie k čl. IV. ods 3. o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti**

| Názov položky                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</b> | <b>5 000</b>          | <b>5 000</b>                                 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky              | 5 000                 | 5 000                                        |
| iné uisťovacie audítorské služby                                 |                       |                                              |
| daňové poradenstvo                                               |                       |                                              |
| ostatné neaudítorské služby                                      |                       |                                              |

## Čl. V

### Informácie o iných aktívach a iných pasívach

#### (1) Iné aktíva a iné pasíva

##### a) Podmienené aktíva

Nemá náplň

##### b) Podmienené pasíva

Súdny spor obchodného charakteru s TR-TRADE s r. o. v sume 3 066 EUR.

#### (2) Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch

Nemá náplň

#### (3) Spoločnosť neviduje podsúvahový majetok.

## Čl. VI

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

Významné skutočnosti po súvahovom dni nenastali.

## Čl. VII

#### (1) Transakcie so spriaznenými osobami

Iné transakcie so spriaznenými osobami než sú uvedené v čl. III bod 1 písm. e) nenastali.

#### (2) Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych a dozorných orgánov.

Z titulu výkonu funkcie neboli členom štatutárnych orgánov poskytnuté žiadne príjmy a výhody.

## Čl. VIII

### Ostatné informácie

Účtovná jednotka nemá náplň pre uvádzanie ostatných informácií požadovaných v čl. VIII Opatrenia o zostavení účtovnej závierky pre veľké účtovné jednotky a subjekty verejného záujmu.

## Čl. IX

## Prehľad o pohybe vlastného imania

## r) Informácie k čl. IX. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

| Položka vlastného imania<br><br>a                                  | Bežné účtovné obdobie                       |                    |                 |                  |                                          |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia<br><br>b | Prírastky<br><br>c | Úbytky<br><br>d | Presuny<br><br>e | Stav na konci účtovného obdobia<br><br>f |
| Základné imanie                                                    | 6 639                                       |                    |                 |                  | 6 639                                    |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                             |                    |                 |                  |                                          |
| Zmena základného imania                                            |                                             |                    |                 |                  |                                          |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                             |                    |                 |                  |                                          |
| Emisné ážio                                                        |                                             |                    |                 |                  |                                          |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 33 194                                      |                    |                 |                  | 33 194                                   |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    |                                             |                    |                 |                  |                                          |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |                                             |                    |                 |                  |                                          |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          |                                             |                    |                 |                  |                                          |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                             |                    |                 |                  |                                          |
| Zákonný rezervný fond                                              | 664                                         |                    |                 |                  | 664                                      |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                             |                    |                 |                  |                                          |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                             |                    |                 |                  |                                          |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 206 095                                     |                    |                 |                  | 206 095                                  |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | -24 064                                     | -342 975           |                 | 54 968           | -312 071                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 54 968                                      | 343 269            |                 | -54 968          | 343 269                                  |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                             |                    |                 |                  |                                          |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania                                           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |        |         |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|--------|---------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                  | b                                            | c         | d      | e       | f                               |
| Základné imanie                                                    | 6 639                                        |           |        |         | 6 639                           |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                              |           |        |         |                                 |
| Zmena základného imania                                            |                                              |           |        |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                              |           |        |         |                                 |
| Emisné ážio                                                        |                                              |           |        |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 33 194                                       |           |        |         | 33 194                          |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    |                                              |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                |                                              |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          |                                              |           |        |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                              |           |        |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                              | 664                                          |           |        |         | 664                             |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                              |           |        |         |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                              |           |        |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 176 158                                      |           |        | 29 938  | 206 095                         |
| Neuhrazená strata minulých rokov                                   | -24 064                                      | 0         | 0      | 0       | -24 064                         |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | 29 938                                       | 54 968    |        | -29 938 | 54 968                          |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                              |           |        |         |                                 |



## Čl. X

## Prehľad peňažných tokov

Informácie k čl. X. o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                                                                                                                  |                       |                                              |
| Z/S               | Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)                                                                                                  | 371 367               | 29 299                                       |
| A. 1.             | <i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>                            | -1 059 545            | -115 142                                     |
| A. 1. 1.          | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                       | 125 349               | 151 972                                      |
| A. 1. 2.          | Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+) |                       |                                              |
| A. 1. 3.          | Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)                                                                                                                         |                       |                                              |
| A. 1. 4.          | Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)                                                                                                                                          |                       |                                              |
| A. 1. 5.          | Zmena stavu opravných položiek (+/-)                                                                                                                                         | 22 590                | -282 102                                     |
| A. 1. 6.          | Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)                                                                                                            | -731 073              | -757                                         |
| A. 1. 7.          | Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)                                                                                                                     |                       |                                              |
| A. 1. 8.          | Úroky účtované do nákladov (+)                                                                                                                                               | 12 618                | 16 156                                       |
| A. 1. 9.          | Úroky účtované do výnosov (-)                                                                                                                                                |                       |                                              |
| 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 (+/-)                                                                     | -485 745              | -2 642                                       |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| 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 (+/-)                                                                                                                              | -3 284                | 2 231                                        |
| A. 2.             | Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto 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.) | 54 153                | 218 637                                      |
| A. 2. 1.          | Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                       | 3 013                 | -89 710                                      |
| A. 2. 2.          | Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)                                                                                                                                                                                                                                                                         | 26 681                | 348 679                                      |
| A. 2. 3.          | Zmena stavu zásob (-/+)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 24 459                | -40 332                                      |
| 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 Z/S + A. 1. + A. 2.)</b>                                                                                                                                         | <b>-634 025</b>       | <b>132 794</b>                               |
| A. 3.             | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                                                                                                            |                       |                                              |
| A. 4.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                                                                                                                 | -12 618               | -16 156                                      |
| A. 5.             | Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)                                                                                                                                                                                                              |                       |                                              |
| A. 6.             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)                                                                                                                                                                                                      |                       |                                              |
|                   | <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>                                                                                                                                                                                                                                            | <b>-646 643</b>       | <b>116 638</b>                               |
| A. 7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)                                                                                                                                                                                   | 14 121                | -319                                         |
| A. 8.             | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)                                                                                                                                                                                                                                          |                       |                                              |
| A. 9.             | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                                    | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | sa na prevádzkovú činnosť (-)                                                                                                                                                                                                    |                       |                                              |
| A.                | <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-),<br/>(súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>                                                                                                                                        | <b>-632 522</b>       | <b>116 319</b>                               |
|                   | <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                                                                                                                                                                       |                       |                                              |
| B. 1.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)                                                                                                                                                                          |                       |                                              |
| B. 2.             | Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)                                                                                                                                                                            | -2 108                | -13 865                                      |
| B. 3.             | Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) |                       |                                              |
| B. 4.             | Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)                                                                                                                                                                               |                       |                                              |
| B. 5.             | Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)                                                                                                                                                                                 | 732 000               | 5 667                                        |
| B. 6.             | Prijmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)      |                       |                                              |
| B. 7.             | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                                                                                    |                       |                                              |
| B. 8.             | Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                                                      |                       |                                              |
| B. 9.             | Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)                                               |                       |                                              |
| B. 10.            | Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)                                                      |                       |                                              |
| B. 11.            | Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                                                 |                       |                                              |
| B. 12.            | Prijmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)                                                                                                                   |                       |                                              |
| B. 13.            | Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)                                                              |                       |                                              |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| B. 14.            | Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+) |                       |                                              |
| B. 15.            | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)                                                                   |                       |                                              |
| B. 16.            | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                   |                       |                                              |
| B. 17.            | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                  |                       |                                              |
| B. 18.            | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)                                                                                                             |                       |                                              |
| B. 19.            | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)                                                                                                            |                       |                                              |
| <b>B.</b>         | <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>                                                                                           | <b>729 892</b>        | <b>-8 198</b>                                |
|                   | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                                                                                                           |                       |                                              |
| C. 1.             | Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)                                                                                                        |                       |                                              |
| C. 1. 1.          | Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)                                                                                                                 |                       |                                              |
| C. 1. 2.          | Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)                                                    |                       |                                              |
| C. 1. 3.          | Prijaté peňažné dary (+)                                                                                                                                           |                       |                                              |
| C. 1. 4.          | Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)                                                                                                                             |                       |                                              |
| C. 1. 5.          | Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)                                                                   |                       |                                              |
| C. 1. 6.          | Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)                                                                                              |                       |                                              |
| C. 1. 7.          | Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)                                   |                       |                                              |
| C. 1. 8.          | Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)                                                                                            |                       |                                              |
| C. 2.             | Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)                                           | -34 933               | -63 867                                      |
| C. 2. 1.          | Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)                                                                                                                      |                       |                                              |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| C. 2. 2.          | Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)                                                                                                                                                                           |                       |                                              |
| C. 2. 3.          | Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)                                       |                       |                                              |
| C. 2. 4.          | Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)                           |                       |                                              |
| C. 2. 5.          | Príjmy z prijatých pôžičiek (+)                                                                                                                                                                                        |                       |                                              |
| C. 2. 6.          | Výdavky na splácanie pôžičiek (-)                                                                                                                                                                                      |                       |                                              |
| C. 2. 7.          | Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)                                                                                                                  | -35 927               | -95 173                                      |
| C. 2. 8.          | Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)             | 44 587                | 72 712                                       |
| C. 2. 9.          | Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) | -43 593               | -41 406                                      |
| C. 3.             | Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                                                          |                       |                                              |
| C. 4.             | Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)                                                                                               |                       |                                              |
| C. 5.             | Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)                                                               |                       |                                              |
| C. 6.             | Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)                                                                |                       |                                              |
| C. 7.             | Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)                                                                                                                           |                       |                                              |
| C. 8.             | Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)                                                                                                                                         |                       |                                              |
| C. 9.             | Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce                                                                                                                                                                   |                       |                                              |

| Označenie položky | Obsah položky                                                                                                                                                                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|                   | sa na finančnú činnosť (-)                                                                                                                                                              |                       |                                              |
| C.                | Čisté peňažné toky z finančnej činnosti<br>(súčet C. 1. až C. 9.)                                                                                                                       | -34 933               | -63 867                                      |
| D.                | Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)                                                                                                     | 62 437                | 44 254                                       |
| E.                | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)                                                                                                | 79 035                | 34 781                                       |
| F.                | Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) | 141 472               | 79 035                                       |
| 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 (+/-)        | 141 472               | 79 035                                       |

