

EXATA GROUP, a.s.

***Výročná správa
za rok 2017***

EXATA
EXCELLENCE IN SERVICE

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti EXATA GROUP, a.s.:

k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“)

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti EXATA GROUP, a.s. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2017, uvedenú vo výročnej správe Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 20. júla 2018 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti EXATA GROUP, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

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

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. 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 dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

17. decembra 2018
Pezinok, Slovenská republika

AB Audit & Consulting, s.r.o.
Licencia UDVA č. 355

Ing. Alena Behanová, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 903



I. Základné údaje o subjekte

Obchodné meno: EXATA GROUP, a.s.
Sídlo: 930 02 Orechová Potôň 2066
IČO: 36 744 344
DIČ: 2022328550
IČ DPH: SK2022328550

Štatutárny orgán:

Predseda predstavenstva: **Vladimír Tvaroška**
Člen predstavenstva: **Tomáš Bartal**

Obchodný register: Obchodný register Okresného súdu Trnava,
oddiel: Sa, vložka číslo 10 696/T

Deň zápisu do OR: 24.02.2007

Hlavný predmet činnosti:

- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb aj v oblasti výroby
- vedenie účtovníctva
- reklamná a propagačná činnosť
- poľnohospodárstvo včítane predaja nespracovaných poľnohospodárskych výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja
- prenájom hnutelných vecí
- prenájom nehnuteľnosti spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom

II. Správa vedenia spoločnosti o podnikateľskej činnosti a stave majetku za rok 2017

2.1. PODNIKATEĽSKÁ ČINNOSŤ

2.1.1. Charakter a poslanie subjektu

Spoločnosť EXATA GROUP, a.s. bola založená zakladateľskou listinou zo dňa 22.1.2007 v súlade s príslušnými ustanoveniami Zákona č.513/1991 Zb. Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov. Obchodná spoločnosť EXATA GROUP, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) bola pri založení v zmysle príslušných ustanovení Obchodného zákonníka spoločnosťou s ručením obmedzeným. Dňa 11.6.2010 rozhodol jediný spoločník spoločnosti o zmene právnej formy spoločnosti zo spoločnosti s ručením obmedzeným na akciovú spoločnosť.

2.1.2. Nosné zámery v podnikateľskej činnosti spoločnosti na rok 2018 a na ďalšie obdobie

Predstavenstvo spoločnosti si na rok 2018 a na nasledujúce obdobie určilo zásadné priority, pričom hlavným cieľom je skvalitňovanie produkcie, zvyšovanie konkurencieschopnosti pri zachovaní ochrany životného prostredia, zvyšovanie efektivity výroby a rastlinnú výrobu orientovať na také plodiny, o ktoré je významný záujem na trhu a zabezpečiť tak dlhodobý odbyt.

Spoločnosť v roku 2017 nemala organizačnú zložku v zahraničí.

2.2. NÁKLADY, VÝNOSY A VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Počas kalendárneho roku 2017 boli dosiahnuté nasledovné výsledky hospodárenia:

*Celkové výnosy spoločnosti v kalendárnom roku 2017 dosiahli hodnotu **9 680 889 EUR**, náklady dosiahli celkový **objem 9 395 924 EUR** pri výsledku hospodárenia **284 965 EUR**.*

Na celkových **výnosoch** sa podieľal najvýraznejšou mierou predaj tovaru vo výške 5 114 555 EUR (v percentuálnom vyjadrení 52,83 % z celkových dosiahnutých výnosov v kalendárnom roku) a tržby z predaja služieb vo výške 3 906 084 EUR (v percentuálnom vyjadrení 40,35 % z celkových dosiahnutých výnosov v kalendárnom roku).

Zostávajúcou položkou boli tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu, ostatné výnosy a finančné výnosy.

Štruktúru výnosov v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č.1.

Tabuľka č.1

VÝNOSY 2017	v EUR	v %
Tržby z predaja tovaru	5 114 555	52,83%
Tržby z predaja služieb	3 906 084	40,35%
Tržby z predaja majetku a materiálu	68 792	0,71%
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	39 241	0,41%
Finančné výnosy	552 217	5,70%
Výnosy spolu	9 680 889	100,00%

Najvýraznejšiu **nákladovú** položku tvorili náklady na obstaranie predaného tovaru v celkovej sume 4 992 923 EUR (v percentuálnom vyjadrení 53,14 % z celkových nákladov).

Ďalšou významnou nákladovou položkou boli náklady výrobnnej spotreby (spotreba materiálu, energie, služieb) v celkovej sume 3 160 573 EUR (v percentuálnom vyjadrení 33,64 % z celkových nákladov).

Osobné náklady boli v celkovej sume 537 891 EUR (percentuálne vyjadrenie 5,72 %), odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku boli v sume 287 326 EUR (percentuálne vyjadrenie 3,06 %) a finančné náklady tvorili sumu 364 089 EUR (percentuálne vyjadrenie 3,87 %).

Zvyšnú časť nákladov tvorili zostatková cena predaného dlhodobého majetku, dane a poplatky, ostatné náklady na hospodársku činnosť, opravné položky k pohľadávkam a daň z príjmov.

Štruktúru nákladov v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č.2.

Tabuľka č.2

NÁKLADY 2017	v EUR	v %
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	4 992 923	53,14%
Spotreba materiálu, energie	455 673	4,85%
Služby	2 704 900	28,79%
Osobné náklady	537 891	5,72%
Dane a poplatky	4 341	0,05%
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku	287 326	3,06%
Zostatková cena predaného dlhod. majetku a materiálu	60 663	0,65%
Opravné položky k pohľadávkam	-6 797	-0,07%
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	47 929	0,51%
Finančné náklady	364 089	3,87%
Daň z príjmov	-53 014	-0,56%
Náklady spolu	9 395 924	100,00%

V nasledujúcej tabuľke je znázornená štruktúra výsledku hospodárenia spoločnosti za účtovné obdobie.

Tabuľka č.3

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA 2017	v EUR
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	43 823
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	188 128
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	231 951
Daň z príjmov	-53 014
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	284 965

2.3. MAJETOK A ZDROJE KRYTIA

K 31.12.2017 predstavoval **majetok (aktíva netto)** spoločnosti celkovú hodnotu **43 531 703 EUR**.

Rozhodujúcu časť majetku tvoril dlhodobý finančný majetok v celkovom objeme 27 509 363 EUR (v percentuálnom vyjadrení 63,19 %).

Významnou položkou majetku spoločnosti bol taktiež dlhodobý hmotný majetok v celkovom objeme 5 803 680 EUR (v percentuálnom vyjadrení 13,33 % z celkovej hodnoty majetku), pohľadávky v súhrnnom objeme 8 838 969 EUR (percentuálne vyjadrené 20,30 % z celkovej hodnoty majetku) a zásoby v celkovej výške 1 213 599 EUR (percentuálne vyjadrené 2,79 % z celkovej hodnoty majetku).

Zostávajúcu časť majetku predstavuje položka časového rozlíšenia, položka finančných účtov a dlhodobý nehmotný majetok.

Štruktúru majetku v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č.4

Tabuľka č.4

AKTÍVA 2017	v EUR	v %
Dlhodobý nehmotný majetok	7 881	0,02%
Dlhodobý hmotný majetok	5 803 680	13,33%
Dlhodobý finančný majetok	27 509 363	63,19%
Pohľadávky	8 838 969	20,30%
Zásoby	1 213 599	2,79%
Finančné účty	141 123	0,32%
Časové rozlíšenie	17 088	0,04%
Aktíva spolu	43 531 703	100,00%

Hlavným zdrojom krytia majetku spoločnosti boli záväzky v súhrnnej sume 33 132 109 EUR (v percentuálnom vyjadrení 76,11 % z celkovej hodnoty zdrojov krytia majetku).

Významnou položkou zdrojov krytia majetku spoločnosti boli taktiež ostatné kapitálové fondy v celkovom objeme 9 629 613 EUR (percentuálne vyjadrené 22,11 % z celkových zdrojov krytia) a základné imanie spoločnosti v celkovej čiastke 1 025 000 EUR (percentuálne vyjadrené 2,35 % z celkových zdrojov krytia).

Zostávajúcimi zdrojmi krytia boli položky: výsledok hospodárenia minulých rokov, výsledok hospodárenia za účtovné obdobie a časové rozlíšenie.

Štruktúru zdrojov krytia v absolútnom a percentuálnom vyjadrení obsahuje tabuľka č. 5.

Tabuľka č.5

PASÍVA 2017	EUR	%
Základné imanie	1 025 000	2,35%
Ostatné kapitálové fondy	9 623 613	22,11%
Zákonné rezervné fondy	5 630	0,01%
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-542 135	-1,25%
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	284 965	0,65%
Záväzky	33 132 109	76,11%
<i>Z toho Rezervy</i>	35 223	0,08%
<i>Z toho Bankové úvery a výpomoci</i>	14 224 924	32,68%
Časové rozlíšenie	2 521	0,01%
Pasíva spolu	43 531 703	100,00%

2.4. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia a do dňa zostavenia účtovnej závierky

V období od skončenia účtovného obdobia do dňa zostavenia účtovnej závierky zanikla dcérska spoločnosť ESZKO, s.r.o. zlúčením so spoločnosťou APEX Továrniky, s.r.o. s rozhodným dňom 01.01.2018.

Po 31. decembri 2017 do zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne iné významné udalosti vyžadujúce si zverejnenie vo výročnej správe.

2.5. Zamestnanosť

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov v spoločnosti v roku 2017 bol 17, počet vedúcich zamestnancov 6 (v roku 2016 bol priemerný prepočítaný počet zamestnancov 11, počet vedúcich zamestnancov 5).

2.6. Vplyv spoločnosti na životné prostredie

Cieľom spoločnosti je udržať svoj vplyv na životné prostredie na najnižšej možnej úrovni a vykonávať svoju činnosť v súlade s platnými zákonmi SR v oblasti životného prostredia.

2.7. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevykonávala žiadnu činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

2.8. Nadobudnutie obchodných podielov

Spoločnosť v roku 2017 obstarala obchodné podiely a to nasledovne:

Máj 2017

100 % podiel spoločnosti **POLNOCHOV s.r.o.** so sídlom Blesovce 135, 956 01 Blesovce (okres Topoľčany)

Júl 2017

100 % podiel spoločnosti **VARIA spol. s r.o.** so sídlom Mierovo 1, 930 41 Mierovo (okres Dunajská Streda)

December 2017

100 % podiel družstva **PD TVR družstvo** so sídlom Széchényiho 10, 941 10 Tvrdošovce (okres Nové Zámky)

50 % podiel spoločnosti **AGRO – BIO HUBICE, a.s.** so sídlom Hubice 8, 930 39 Hubice (okres Dunajská Streda), čím spoločnosť nadobudla 100 % - tný podiel v AGRO – BIO HUBICE, a.s.

0,66 % podiel družstva **Pol'nohospodárske družstvo Tvrdošovce** so sídlom Szechényiho 10, 941 10 Tvrdošovce (okres Nové Zámky)

III. Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia

Podľa riadnej individuálnej účtovnej závierky spoločnosť za kalendárny rok 2017 vykázala zisk po zdanení v celkovej výške 284 965,30 EUR. Vedenie spoločnosti navrhuje orgánom valného zhromaždenia rozdeliť zisk za rok 2017 nasledovne:

- časť tohto zisku vo výške 28 496,53 EUR sa použije na doplnenie do rezervného fondu spoločnosti,
- zostávajúca časť tohto zisku vo výške 256 468,77 € sa použije na úhradu neuhradených strát minulých rokov.

IV. Vývoj finančnej situácie za obdobie 2016 - 2017

Tabuľka č. 6

Štruktúra hospodárskeho výsledku k 31.12.

VÝNOSY	2017	2016
Tržby z predaja tovaru	5 114 555	4 194 583
Tržby z predaja služieb	3 906 084	6 228 690
Tržby z predaja majetku a materiálu	68 792	144 847
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	39 241	119 551
Finančné výnosy	552 217	34 756
Výnosy spolu	9 680 889	10 722 426

NÁKLADY	2017	2016
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	4 992 923	4 271 300
Spotreba materiálu, energie	455 673	878 792
Služby	2 704 900	4 685 984
Osobné náklady	537 891	334 654
Dane a poplatky	4 341	1 446
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku	287 326	202 504
Zostatková cena predaného dlhod. majetku a materiálu	60 663	145 087
Opravné položky k pohľadávkam	-6 797	6 840
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	47 929	19 496
Finančné náklady	364 089	211 304
Daň z príjmov	-53 014	-9 594
Náklady spolu	9 395 924	10 747 813

VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA	2017	2016
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	43 823	141 569
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	188 128	-176 550
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	231 951	-34 981
Daň z príjmov	-53 014	-9 594
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	284 965	-25 387

Tabuľka č.7

Štruktúra majetku a zdrojov krytia k 31.12.

AKTÍVA	2017	2016
Dlhodobý nehmotný majetok	7 881	2 672
Dlhodobý hmotný majetok	5 803 680	5 157 867
Dlhodobý finančný majetok	27 509 363	24 084 492
Pohľadávky	8 838 969	5 022 022
Zásoby	1 213 599	574 988
Finančné účty	141 123	548 157
Časové rozlíšenie	17 088	15 279
Aktíva spolu	43 531 703	35 405 477

PASÍVA	2017	2016
Základné imanie	1 025 000	1 025 000
Ostatné kapitálové fondy	9 623 613	9 623 613
Zákonné rezervné fondy	5 630	5 630
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-542 135	-516 748
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	284 965	-25 387
Závazky	33 132 109	25 290 633
<i>Z toho Rezervy</i>	35 223	24 043
<i>Z toho Bankové úvery a výpomoci</i>	14 224 924	10 044 544
Časové rozlíšenie	2 521	2 736
Pasíva spolu	43 531 703	35 405 477

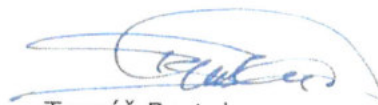
V. Účtovná závierka a správa audítora k tejto účtovnej závierke

Účtovná závierka a správa audítora k tejto účtovnej závierke sú uvedené v prílohe.

V Orechovej Potôni, dňa 05.11.2018



Vladimír Tvaroška
predseda predstavenstva
EXATA GROUP, a.s.



Tomáš Bartal
člen predstavenstva
EXATA GROUP, a.s.



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



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



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



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



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



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

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



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



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



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



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



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

Správa nezávislého audítora

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti EXATA GROUP, a.s.:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti EXATA GROUP, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

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

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

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

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

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

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

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

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

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

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

20. júla 2018
Pezinok, Slovenská republika

AB Audit & Consulting, s.r.o.
Licencia UDVA č. 355

Ing. Alena Behanová, štatutárny audítor
Licencia UDVA č. 903

