

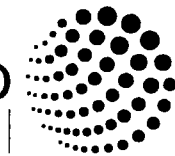
## **SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**

za obdobie od 01.01.2016 – 31.12.2016

z auditu účtovnej závierky

akciovej spoločnosti

### **SWAN, a.s., Bratislava**



# SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre akcionárov akciovej spoločnosti  
**SWAN, a.s., Bratislava**

## Správa z auditu účtovnej závierky

### Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti SWAN, a.s., Borská 6, 841 04 Bratislava („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu 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.

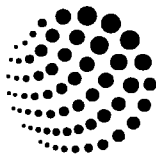
Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti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

### Zodpovednosť audítorskej spoločnosti 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 jednotlivo 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 zachováame 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 obídienie 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. Naš 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 zváženie, 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, zvážime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

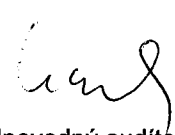
- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

Bratislava, 23. júna 2017

VG D SLOVAKIA s. r. o.  
Moskovská 13  
811 08 Bratislava  
Obchodný register, zložka 74698/B  
Licencia SKAU č. 269



  
Zodpovedný audítor  
Ing. Erik Marek  
Licencia SKAU č. 866

# ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve

Úč POD

k 31. December 2016 (v celých eurách)

|                                                 |                                                                                                                    |                                                                                                                  |                                      |                         |                     |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|---------------------|
| Daňové identifikačné číslo<br><b>2120112522</b> | Účtovná závierka<br><input checked="" type="checkbox"/> riadna<br><input type="checkbox"/> mimoriadna<br>priebežná | Účtovná jednotka<br><input type="checkbox"/> malá<br><input checked="" type="checkbox"/> veľká<br>(vyznačí sa x) | Za obdobie                           | Mesiac<br>od 1<br>do 12 | Rok<br>2016<br>2016 |
| IČO<br><b>47258314</b>                          |                                                                                                                    |                                                                                                                  | Bezprostredne predchádzajúce obdobie | od 8<br>do 12           | 2015<br>2015        |
| SK NACE<br><b>61.90.0</b>                       |                                                                                                                    |                                                                                                                  |                                      |                         |                     |

|                                                                                                                      |                                                                                             |                                                                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Priložené súčasti účtovnej závierky<br><input checked="" type="checkbox"/> Súvaha (Úč POD 1-01)<br>(v celých eurách) | <input checked="" type="checkbox"/> Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)<br>(v celých eurách) | <input checked="" type="checkbox"/> Poznámky (Úč POD 3-01)<br>(v celých eurách alebo eurocentoch) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|

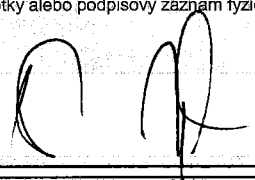
Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky  
**SWAN, a.s.**

Sídlo účtovnej jednotky  
Ulica  
**Borská**  
PSČ  
**841 04** Obec  
**Bratislava**

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti  
**Register okresného súdu Bratislava I**  
**oddiel Sa, vložka 6198/B**

Telefón  
**02 / 35 000 165** Fax  
**02 / 35 000 799**

E-mail

|                                    |                |                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zostavená dňa:<br><b>23.6.2017</b> | Schválená dňa: | Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:<br> |
|------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

DIČ: 2120112522

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br><br>b                                                                                           | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |            |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|----------------------------------------------------|------------|
|                     |                                                                                                                 |                      | 1                     |                 | 2                                                  | 3          |
|                     |                                                                                                                 |                      | Brutto-časť 1         | Korekcia-časť 2 | Netto                                              | Netto      |
|                     | Spolu majetok r. 002 + r. 033 + r. 074                                                                          | 001                  | 104 903 485           | 12 775 708      | 92 127 777                                         | 80 471 604 |
| A.                  | Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021                                                                       | 002                  | 77 415 005            | 12 563 845      | 64 851 160                                         | 66 038 541 |
| A.I.                | Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)                                                                 | 003                  | 45 792 850            | 7 038 028       | 38 754 822                                         | 45 229 167 |
| A.I.1.              | Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/                                                                 | 004                  |                       |                 |                                                    |            |
| 2.                  | Softvér (013)-/073, 091A/                                                                                       | 005                  | 728 745               | 177 635         | 551 110                                            | 393 289    |
| 3.                  | Oceniteľné práva (014)-/074, 091A/                                                                              | 006                  | 6 267 210             | 1 271 105       | 4 996 105                                          | 6 190 882  |
| 4.                  | Goodwill (015) - /075, 091A/                                                                                    | 007                  | 38 796 681            | 5 589 191       | 33 207 490                                         | 38 644 790 |
| 5.                  | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/                                                 | 008                  | 214                   | 97              | 117                                                | 206        |
| 6.                  | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093                                                               | 009                  |                       |                 |                                                    |            |
| 7.                  | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A                                                  | 010                  |                       |                 |                                                    |            |
| A.II.               | Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)                                                                   | 011                  | 28 651 155            | 5 525 817       | 23 125 338                                         | 20 809 374 |
| A.II.1.             | Pozemky (031) - 092A                                                                                            | 012                  | 1 000                 |                 | 1 000                                              | 1 000      |
| 2.                  | Stavby (021) - /081, 092A/                                                                                      | 013                  | 556 042               | 63 895          | 492 147                                            | 549 352    |
| 3.                  | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/                                           | 014                  | 26 898 211            | 5 383 887       | 21 514 324                                         | 19 232 801 |
| 4.                  | Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/                                                       | 015                  |                       |                 |                                                    |            |
| 5.                  | Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/                                                             | 016                  |                       |                 |                                                    |            |
| 6.                  | Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/                                              | 017                  | 858 050               | 78 035          | 780 015                                            | 841 731    |
| 7.                  | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094                                                                 | 018                  | 337 852               |                 | 337 852                                            | 184 490    |
| 8.                  | Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A                                                    | 019                  |                       |                 |                                                    |            |
| 9.                  | Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098                                                       | 020                  |                       |                 |                                                    |            |
| A.III.              | Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 032)                                                                 | 021                  | 2 971 000             |                 | 2 971 000                                          |            |
| A.III.1.            | Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/                | 022                  | 370 000               |                 | 370 000                                            |            |
| 2.                  | Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/ | 023                  |                       |                 |                                                    |            |
| 3.                  | Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/                                                  | 024                  |                       |                 |                                                    |            |
| 4.                  | Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/                                                           | 025                  |                       |                 |                                                    |            |
| 5.                  | Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/                           | 026                  |                       |                 |                                                    |            |
| 6.                  | Ostatné pôžičky (067A) - /096A/                                                                                 | 027                  |                       |                 |                                                    |            |
| 7.                  | Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/                            | 028                  |                       |                 |                                                    |            |

DIČ: 2120112522

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br><br>b                                                                                                                                     | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |            |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|----------------------------------------------------|------------|
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1                     |                 | 2<br>Netto                                         | 3<br>Netto |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | Brutto-časť 1         | Korekcia-časť 2 |                                                    |            |
| 8.                  | Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/                           | 029                  |                       |                 |                                                    |            |
| 9.                  | Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)                                                                                             | 030                  |                       |                 |                                                    |            |
| 10.                 | Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A                                                                                                        | 031                  | 2 601 000             |                 | 2 601 000                                          |            |
| 11.                 | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A                                                                                            | 032                  |                       |                 |                                                    |            |
| B.                  | Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71                                                                                                      | 033                  | 26 083 848            | 211 863         | 25 871 985                                         | 13 573 298 |
| B.I.                | Zásoby súčet (r. 035 až 040)                                                                                                                              | 034                  | 2 963 618             |                 | 2 963 618                                          | 2 084 302  |
| B.I.1.              | Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/                                                                                                                     | 035                  | 139 921               |                 | 139 921                                            | 144 018    |
| 2.                  | Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/                                                                         | 036                  |                       |                 |                                                    |            |
| 3.                  | Výrobky (123)-194                                                                                                                                         | 037                  |                       |                 |                                                    |            |
| 4.                  | Zvieratá (124) - 195                                                                                                                                      | 038                  |                       |                 |                                                    |            |
| 5.                  | Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/                                                                                                                   | 039                  | 2 823 697             |                 | 2 823 697                                          | 1 940 284  |
| 6.                  | Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A                                                                                                              | 040                  |                       |                 |                                                    |            |
| B.II.               | Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)                                                                                                        | 041                  | 407 821               |                 | 407 821                                            | 298 216    |
| B.II.1.             | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)                                                                                                      | 042                  |                       |                 |                                                    |            |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 043                  |                       |                 |                                                    |            |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 044                  |                       |                 |                                                    |            |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 045                  |                       |                 |                                                    |            |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                              | 046                  |                       |                 |                                                    |            |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 047                  |                       |                 |                                                    |            |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 048                  |                       |                 |                                                    |            |
| 5.                  | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A                                                                           | 049                  |                       |                 |                                                    |            |
| 6.                  | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                           | 050                  |                       |                 |                                                    |            |
| 7.                  | Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/                                                                                        | 051                  |                       |                 |                                                    |            |
| 8.                  | Odložená daňová pohľadávka (481A)                                                                                                                         | 052                  | 407 821               |                 | 407 821                                            | 298 216    |
| B.III.              | Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)                                                                                                      | 053                  | 22 416 316            | 211 863         | 22 204 453                                         | 11 110 570 |
| B.III.1.            | Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)                                                                                                      | 054                  | 3 571 038             | 211 863         | 3 359 175                                          | 5 568 997  |

DIČ: 2120112522

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA AKTÍV<br>b                                                                                                                                         | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné účtovné obdobie |                 |            | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>3 |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|------------|---------------------------------------------------------|
|                     |                                                                                                                                                           |                      | 1                     |                 | 2          |                                                         |
|                     |                                                                                                                                                           |                      | Brutto-časť 1         | Korekcia-časť 2 | Netto      | Netto                                                   |
| 1.a.                | Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                            | 055                  | 1 134 618             |                 | 1 134 618  | 627 006                                                 |
| 1.b.                | Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/ | 056                  | 262 920               |                 | 262 920    |                                                         |
| 1.c.                | Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/                                                                       | 057                  | 2 173 500             | 211 863         | 1 961 637  | 4 941 991                                               |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                              | 058                  |                       |                 |            |                                                         |
| 3.                  | Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                                                                     | 059                  | 18 137 316            |                 | 18 137 316 |                                                         |
| 4.                  | Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/                                          | 060                  | 677 033               |                 | 677 033    | 2 739 219                                               |
| 5.                  | Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A                                                                     | 061                  |                       |                 |            |                                                         |
| 6.                  | Sociálne poistenie (336) - 391A                                                                                                                           | 062                  |                       |                 |            |                                                         |
| 7.                  | Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A                                                                                         | 063                  |                       |                 |            |                                                         |
| 8.                  | Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)                                                                                                           | 064                  |                       |                 |            |                                                         |
| 9.                  | Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A                                                                                    | 065                  | 30 929                |                 | 30 929     | 2 802 354                                               |
| B.IV.               | Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)                                                                                                        | 066                  |                       |                 |            |                                                         |
| B.IV.1.             | Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/                                              | 067                  |                       |                 |            |                                                         |
| 2.                  | Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/          | 068                  |                       |                 |            |                                                         |
| 3.                  | Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)                                                                                                            | 069                  |                       |                 |            |                                                         |
| 4.                  | Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/                                                                                              | 070                  |                       |                 |            |                                                         |
| B.V.                | Finančné účty r. 072 + r. 073                                                                                                                             | 071                  | 296 093               |                 | 296 093    | 80 210                                                  |
| B.V.1.              | Peniaze (211, 213, 21X)                                                                                                                                   | 072                  | 33 420                |                 | 33 420     | 28 462                                                  |
| 2.                  | Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)                                                                                                                        | 073                  | 262 673               |                 | 262 673    | 51 748                                                  |
| C.                  | Časové rozlíšenie súčet (r. 075 až r. 078)                                                                                                                | 074                  | 1 404 632             |                 | 1 404 632  | 859 765                                                 |
| C.1.                | Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)                                                                                                             | 075                  | 141 000               |                 | 141 000    | 68 837                                                  |
| 2.                  | Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)                                                                                                           | 076                  | 469 571               |                 | 469 571    | 399 356                                                 |
| 3.                  | Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)                                                                                                                    | 077                  |                       |                 |            |                                                         |
| 4.                  | Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)                                                                                                                  | 078                  | 794 061               |                 | 794 061    | 391 572                                                 |

DIČ: 2120112522

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                        | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné<br>účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
|                     | <b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZAVÄZKY r. 80 +<br/>r. 101 + r. 141</b>                                                                                        | <b>079</b>           | <b>92 127 777</b>             | <b>80 471 604</b>                                       |
| <b>A.</b>           | <b>Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r.<br/>90 + r. 93 + r. 97 + r. 100</b>                                                                 | <b>080</b>           | <b>52 846 782</b>             | <b>59 427 019</b>                                       |
| <b>A.I.</b>         | <b>Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)</b>                                                                                                            | <b>081</b>           | <b>60 026 000</b>             | <b>60 025 000</b>                                       |
| A.I.1.              | Základné imanie (411 alebo +/- 491)                                                                                                                      | 082                  | 60 026 000                    | 60 025 000                                              |
|                     | 2. Zmena základného imania +/- 419                                                                                                                       | 083                  |                               |                                                         |
|                     | 3. Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)                                                                                                         | 084                  |                               |                                                         |
| <b>A.II.</b>        | <b>Emisné ážio (412)</b>                                                                                                                                 | <b>085</b>           |                               |                                                         |
| <b>A.III.</b>       | <b>Ostatné kapitálové fondy (413)</b>                                                                                                                    | <b>086</b>           |                               |                                                         |
| <b>A.IV.</b>        | <b>Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89</b>                                                                                                              | <b>087</b>           | <b>2 500</b>                  | <b>2 500</b>                                            |
| A.IV.1.             | Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A,<br>418, 421A, 422)                                                                                       | 088                  | 2 500                         | 2 500                                                   |
|                     | 2. Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely<br>(417A, 421A)                                                                                      | 089                  |                               |                                                         |
| <b>A.V.</b>         | <b>Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92</b>                                                                                                              | <b>090</b>           |                               |                                                         |
| A.V.1.              | Štatutárne fondy (423, 42X)                                                                                                                              | 091                  |                               |                                                         |
|                     | 2. Ostatné fondy (427, 42X)                                                                                                                              | 092                  |                               |                                                         |
| <b>A.VI.</b>        | <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94<br/>až r. 96)</b>                                                                                       | <b>093</b>           |                               |                                                         |
| A.VI.1.             | Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a<br>záväzkov (+/- 414)                                                                                         | 094                  |                               |                                                         |
|                     | 2. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/-<br>415)                                                                                                | 095                  |                               |                                                         |
|                     | 3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení,<br>splnutí a rozdelení (+/- 416)                                                                        | 096                  |                               |                                                         |
| <b>A.VII.</b>       | <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98<br/>+ r. 99</b>                                                                                            | <b>097</b>           | <b>- 600 481</b>              |                                                         |
| A.VII.1.            | Nerozdelený zisk minulých rokov (428)                                                                                                                    | 098                  |                               |                                                         |
|                     | 2. Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)                                                                                                             | 099                  | - 600 481                     |                                                         |
| <b>A.VIII.</b>      | <b>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie<br/>po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r.<br/>87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)</b> | <b>100</b>           | <b>- 6 581 237</b>            | <b>- 600 481</b>                                        |
| <b>B.</b>           | <b>Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r.<br/>136 + r. 139 + r. 140</b>                                                                          | <b>101</b>           | <b>39 130 121</b>             | <b>20 085 606</b>                                       |
| <b>B.I.</b>         | <b>Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r.<br/>117)</b>                                                                                            | <b>102</b>           | <b>1 046 055</b>              | <b>869 828</b>                                          |
| B.I.1.              | Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet<br>(r. 104 až r. 106)                                                                                          | 103                  |                               |                                                         |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                                                                      | 104                  |                               |                                                         |
| 1.b.                | Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej<br>účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)                          | 105                  |                               |                                                         |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A,<br>475A, 476A)                                                                                                 | 106                  |                               |                                                         |

DIČ: 2120112522

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                                                                                                                                   | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné<br>účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                        | 107                  |                               |                                                         |
| 4.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                                                                     | 108                  | 605 413                       |                                                         |
| 5.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)                                                            | 109                  |                               | 605 413                                                 |
| 6.                  | Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)                                                                                                                               | 110                  |                               |                                                         |
| 7.                  | Dlhodobé prijaté preddavky (475A)                                                                                                                                   | 111                  |                               |                                                         |
| 8.                  | Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)                                                                                                                                    | 112                  |                               |                                                         |
| 9.                  | Vydané dlhopisy (473A/-255A)                                                                                                                                        | 113                  |                               |                                                         |
| 10.                 | Záväzky zo sociálneho fondu (472)                                                                                                                                   | 114                  | 2 816                         | - 541                                                   |
| 11.                 | Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)                                                                                                                       | 115                  | 437 826                       | 264 956                                                 |
| 12.                 | Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)                                                                                                               | 116                  |                               |                                                         |
| 13.                 | Odložený daňový záväzok (481A)                                                                                                                                      | 117                  |                               |                                                         |
| <b>B.II.</b>        | <b>Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120</b>                                                                                                                             | <b>118</b>           |                               |                                                         |
| B.II.1.             | Zákonné rezervy (451A)                                                                                                                                              | 119                  |                               |                                                         |
| 2.                  | Ostatné rezervy (459A, 45XA)                                                                                                                                        | 120                  |                               |                                                         |
| <b>B.III.</b>       | <b>Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)</b>                                                                                                                          | <b>121</b>           | <b>14 298 401</b>             | <b>4 598 817</b>                                        |
| <b>B.IV.</b>        | <b>Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)</b>                                                                                                         | <b>122</b>           | <b>13 903 378</b>             | <b>8 368 713</b>                                        |
| <b>B.IV.1.</b>      | <b>Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)</b>                                                                                                          | <b>123</b>           | <b>9 371 379</b>              | <b>6 516 247</b>                                        |
| 1.a.                | Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                          | 124                  | 930 426                       | 958 055                                                 |
| 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                  | 623 258                       |                                                         |
| 1.c.                | Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)                                                                     | 126                  | 7 817 695                     | 5 558 192                                               |
| 2.                  | Čistá hodnota zákazky (316A)                                                                                                                                        | 127                  |                               |                                                         |
| 3.                  | Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                                                         | 128                  | 3 103 702                     |                                                         |
| 4.                  | Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)                                                | 129                  |                               |                                                         |
| 5.                  | Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)                                                                                    | 130                  |                               |                                                         |
| 6.                  | Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)                                                                                                                     | 131                  | 385 345                       | 320 270                                                 |
| 7.                  | Záväzky zo sociálneho poistenia (336)                                                                                                                               | 132                  | 248 837                       | 216 701                                                 |
| 8.                  | Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)                                                                                                        | 133                  | 283 802                       | 290 885                                                 |
| 9.                  | Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)                                                                                                                        | 134                  |                               |                                                         |
| 10.                 | Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)                                                                                                                    | 135                  | 510 313                       | 1 024 610                                               |
| <b>B.V.</b>         | <b>Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138</b>                                                                                                                           | <b>136</b>           | <b>489 703</b>                | <b>1 042 509</b>                                        |
| B.V.1.              | Zákonné rezervy (323A, 451A)                                                                                                                                        | 137                  | 224 266                       | 216 372                                                 |
| 2.                  | Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)                                                                                                                             | 138                  | 265 437                       | 826 137                                                 |

DIČ: 2120112522

Súvaha Úč POD 1-01

| Ozna-<br>čenie<br>a | STRANA PASÍV<br>b                                              | Číslo<br>riadku<br>c | Bežné<br>účtovné obdobie<br>4 | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie<br>5 |
|---------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------|
| B.VI.               | Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X,<br>461A, 46XA)       | 139                  | 8 796 015                     | 4 304 310                                               |
| B.VII.              | Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249,<br>24X, 473A, /-/255A) | 140                  | 596 569                       | 901 429                                                 |
| C.                  | Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)                     | 141                  | 150 874                       | 958 979                                                 |
| C.1.                | Výdavky budúcich období dlhodobé<br>(383A)                     | 142                  |                               |                                                         |
| 2.                  | Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)                      | 143                  |                               |                                                         |
| 3.                  | Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)                         | 144                  | 24 600                        | 26 500                                                  |
| 4.                  | Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)                       | 145                  | 126 274                       | 932 479                                                 |

DIČ: 2120112522

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

| Ozna-<br>čenie | Text                                                                                                               | Číslo<br>riadku | Skutočnosť            |                                                 |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------------------------------|
|                |                                                                                                                    |                 | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
| a              | b                                                                                                                  | c               | 1                     | 2                                               |
| *              | Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)                                                                         | 01              | 47 737 229            | 3 474 318                                       |
| **             | Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)                                                        | 02              | 48 430 901            | 4 440 586                                       |
| I.             | Tržby z predaja tovaru (604, 607)                                                                                  | 03              | 312 630               | 51 066                                          |
| II.            | Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)                                                                           | 04              |                       |                                                 |
| III.           | Tržby z predaja služieb (602, 606)                                                                                 | 05              | 47 424 599            | 3 423 252                                       |
| IV.            | Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)                                                    | 06              |                       |                                                 |
| V.             | Aktivácia (účtová skupina 62)                                                                                      | 07              | 397 693               |                                                 |
| VI.            | Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)                  | 08              | 38 650                | 903 653                                         |
| VII.           | Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)                                              | 09              | 257 329               | 62 615                                          |
| **             | 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              | 54 842 533            | 5 281 925                                       |
| A.             | Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)                                                       | 11              | 270 848               | 42 457                                          |
| B.             | Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)                                  | 12              | 2 107 075             | 181 131                                         |
| C.             | Opravné položky k zásobám (+/-) (505)                                                                              | 13              |                       |                                                 |
| D.             | Služby (účtová skupina 51)                                                                                         | 14              | 31 154 089            | 2 825 106                                       |
| E.             | Osobné náklady (r. 16 až r. 19)                                                                                    | 15              | 8 331 103             | 764 615                                         |
| E.1.           | Mzdové náklady (521, 522)                                                                                          | 16              | 5 945 279             | 580 117                                         |
| 2.             | Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)                                                                 | 17              |                       |                                                 |
| 3.             | Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)                                                                      | 18              | 2 115 796             | 163 813                                         |
| 4.             | Sociálne náklady (527, 528)                                                                                        | 19              | 270 028               | 20 685                                          |
| F.             | Dane a poplatky (účtová skupina 53)                                                                                | 20              | 607 198               | 55 908                                          |
| G.             | Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)             | 21              | 12 033 239            | 555 640                                         |
| G.1            | Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)                                           | 22              | 12 033 239            | 555 640                                         |
| 2.             | Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)                          | 23              |                       |                                                 |
| H.             | Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)                                      | 24              | 57 806                | 757 492                                         |
| I.             | Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)                                                                          | 25              | 81 998                |                                                 |
| J.             | Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)                                    | 26              | 199 177               | 99 576                                          |
| ***            | Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)                                                | 27              | - 6 411 632           | - 841 339                                       |
| *              | Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)                          | 28              | 14 602 910            | 425 624                                         |

DIČ: 2120112522

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

| Ozna-<br>čenie | Text                                                                                                                    | Číslo<br>riadku | Skutočnosť            |                                                 |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------------------------------|
|                |                                                                                                                         |                 | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
| a              | b                                                                                                                       | c               | 1                     | 2                                               |
| **             | Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31<br>+ r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44                              | 29              | 593 906               | 16 133                                          |
| VIII.          | Tržby z predaja cenných papierov a podielov<br>(661)                                                                    | 30              |                       |                                                 |
| IX.            | Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet<br>(r. 32 až r. 34)                                                        | 31              |                       |                                                 |
| IX.1.          | Výnosy z cenných papierov a podielov od<br>prepojených účtovných jednotiek (665A)                                       | 32              |                       |                                                 |
| 2.             | Výnosy z cenných papierov a podielov v<br>podielovej účasti okrem výnosov prepojených<br>účtovných jednotiek (665A)     | 33              |                       |                                                 |
| 3.             | Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov<br>(665A)                                                                  | 34              |                       |                                                 |
| X.             | Výnosy z krátkodobého finančného majetku<br>súčet (r. 36 až r. 38)                                                      | 35              |                       |                                                 |
| X.1.           | Výnosy z krátkodobého finančného majetku od<br>prepojených účtovných jednotiek (666A)                                   | 36              |                       |                                                 |
| 2.             | Výnosy z krátkodobého finančného majetku v<br>podielovej účasti okrem výnosov prepojených<br>účtovných jednotiek (666A) | 37              |                       |                                                 |
| 3.             | Ostatné výnosy z krátkodobého finančného<br>majetku (666A)                                                              | 38              |                       |                                                 |
| XI.            | Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)                                                                                          | 39              | 591 125               | 10 818                                          |
| XI.1.          | Výnosové úroky od prepojených účtovných<br>jednotiek (662A)                                                             | 40              | 590 737               | 5 944                                           |
| 2.             | Ostatné výnosové úroky (662A)                                                                                           | 41              | 388                   | 4 874                                           |
| XII.           | Kurzové zisky (663)                                                                                                     | 42              | 2 780                 | 5 315                                           |
| XIII.          | Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy<br>z derivátových operácií (664, 667)                                     | 43              |                       |                                                 |
| XIV.           | Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)                                                                               | 44              | 1                     |                                                 |
| **             | Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r.<br>47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54                              | 45              | 850 208               | 46 927                                          |
| K.             | Predané cenné papiere a podiely (561)                                                                                   | 46              |                       |                                                 |
| L.             | Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)                                                                            | 47              |                       |                                                 |
| M.             | Opravné položky k finančnému majetku (+/-)<br>(565)                                                                     | 48              |                       |                                                 |
| N.             | Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)                                                                                         | 49              | 732 268               | 36 425                                          |
| 2.             | Nákladové úroky pre prepojené účtovné<br>jednotky (562A)                                                                | 50              | 129 345               |                                                 |
| 3.             | Ostatné nákladové úroky (562A)                                                                                          | 51              | 602 923               | 36 425                                          |
| O.             | Kurzové straty (563)                                                                                                    | 52              | 30 219                | 1 759                                           |
| P.             | Náklady na precenenie cenných papierov a<br>náklady na derivátové operácie (564, 567)                                   | 53              |                       |                                                 |
| Q.             | Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)                                                                          | 54              | 87 721                | 8 743                                           |
| ***            | Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti<br>(+/-) (r. 29 - r. 45)                                                     | 55              | - 256 302             | - 30 794                                        |

DIČ: 2120112522

Výkaz ziskov a strát Úč POD 2-01

| Ozna-<br>čenie | Text                                                                                 | Číslo<br>riadku | Skutočnosť            |                                                 |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|-------------------------------------------------|
|                |                                                                                      |                 | bežné účtovné obdobie | bezprostredne predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
| a              | b                                                                                    | c               | 1                     | 2                                               |
| ****           | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie<br>pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)      | 56              | - 6 667 934           | - 872 133                                       |
| R.             | Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)                                                        | 57              | - 86 697              | - 271 652                                       |
| R.1.           | Daň z príjmov splatná (591, 595)                                                     | 58              | 22 908                | 12 324                                          |
| 2.             | Daň z príjmov odložená (+/-) (592)                                                   | 59              | - 109 605             | - 283 976                                       |
| S.             | Prevod podielov na výsledku hospodárenia<br>spoločníkom (+/- 596)                    | 60              |                       |                                                 |
| ****           | Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie<br>po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60) | 61              | - 6 581 237           | - 600 481                                       |

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |                                                                                                          |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | <table><tr><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>5</td><td>8</td><td>3</td><td>1</td><td>4</td></tr></table> |   |   |   |   |   |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| 4   | 7                                                                                                        | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| DIČ | 2                                                                                                        | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |   |   |   |   |   |   |

**A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

SWAN, a.s.  
Borská 6  
841 04 Bratislava

Obchodná spoločnosť bola založená zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice N 631/2015, Nz 25950/2015 napísanej dňa 27.07.2015 a do obchodného registra bola zapísaná 07.08.2015 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka 6198/B). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 47 258 314.

**2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

- prenájom nehnuteľností so základnými službami spojenými s prenájomom
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- počítačové služby
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prenájom hnutel'ných vecí
- administratívne služby
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- vedenie účtovníctva
- organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- vydavateľská činnosť
- reklamné a marketingové služby
- prieskum trhu a verejnej mienky
- faktoring a forfaiting
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- oprava a údržba potrieb pre domácnosť, športových potrieb a výrobkov jemnej mechaniky
- finančný lízing
- inžinierska činnosť, stavebné cenárstvo, projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
- poskytovanie elektronických komunikačných služieb (sprostredkovanie prístupu k sieti internet, prenos dát, prenájom okruhov, prenos hlasu cez IP, verejná telefónna služba, retransmisia, iné elektronické komunikačné služby)
- prostredníctvom pevných a bezdrôtových elektronických komunikačných sietí a káblového distribučného systému
- Zriaďovanie a prevádzkovanie pevnej verejnej bezdrôtovej telekomunikačnej siete prostredníctvom technológie FWA/Fidex Wireless Access/ v stanovenom úseku pásma 26 GHz a poskytovanie verejných telekomunikačných služieb prostredníctvom tejto siete
- Poskytovanie verejnej elektronickej komunikačnej siete a verejnej elektronickej komunikačnej služby v rozsahu pridelených frekvencií od 3490 - 3510 MHz
- Poskytovanie verejnej elektronickej komunikačnej siete a verejnej elektronickej komunikačnej služby v rozsahu pridelených frekvencií od 3640 - 3680 MHz
- Prevádzkovanie retransmisie podľa oprávnenia na retransmisiiu č. TKR 353/2015 vydaného Radou pre vysielanie a retransmisiiu v zmysle zákona č. 308/2000 Z.z. o vysielaní a retransmisii a o zmene zákona č. 195/2000 Z.z. o telekomunikáciách v znení neskorších právnych predpisov
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
- výskum a vývoj v oblasti spoločenských a humanitných vied

**3. Údaje o neobmedzenom ručení**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka, ani podľa podobných ustanovení iných predpisov.

**4. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Jediný akcionár schválil účtovnú závierku za rok 2015 a správu audítora k ročnej účtovnej závierke za rok 2015 dňa 30.06.2016. Jediný akcionár rozhodol o preúčtovaní straty vo výške 600 481,44 na účet neuhradených strát.

**5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 01. januára do 31. decembra 2016.

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |

**6. Informácie o skupine**

DanubiaTel, a.s., materská spoločnosť spoločnosti SWAN, a.s. zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku v súlade s IFRS. Konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti DanubiaTel, a.s. je k dispozícii v jej sídle na adrese Borská 6, 841 04 Bratislava.

Spoločnosť nie je materskou účtovnou jednotkou.

**7. Priemerný počet zamestnancov**

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                                                                             | 2016 | 2015 |
|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 300  | 316  |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 307  | 320  |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 44   | 41   |

**8. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Spoločnosť uložila účtovnú závierku za rok 2015 do registra účtovných závierok dňa 05.10.2016.

**9. Schválenie audítora**

Valné zhromaždenie 05.10. októbra 2016 schválilo spoločnosť VGD SLOVAKIA, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 01. januára 2016 do 31. decembra 2016.

**B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Predstavenstvo      Ing. Juraj Ondriš – predseda  
                             Ing. Miroslav Strečanský - člen  
                             Ing. Stanislav Verešvársky – člen

Dozorná rada        Ľubomír Geľo - predseda  
                             Peter Galbavý - člen  
                             Ing. Vladimír Hašík - člen

**C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**

Štruktúra spoločníkov Spoločnosti k 31. decembru 2016 bola nasledovná:

|                  | podiel na základom imaní<br>EUR | %             | hlasovacie práva<br>% |
|------------------|---------------------------------|---------------|-----------------------|
| DanubiaTel, a.s. | 60 026 000                      | 100,0%        | 100,0%                |
| spolu            | <b>60 026 000</b>               | <b>100,0%</b> | <b>100,0%</b>         |

**D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH****(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti (going concern). Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

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

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Spoločnosť obstaraný majetok zaraďuje na jednotlivé karty majetku, nie ako investičné celky.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania (podľa zákona o účtovníctve však musí byť odpísaný najneskôr do 5 rokov od jeho obstarania) a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2.400 EUR a nižšia, sa odpisuje podľa doby použiteľnosti po uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |

|                                   | doba<br>odpisovania | metóda<br>odpisovania | ročná odpisová<br>sadzba v % |
|-----------------------------------|---------------------|-----------------------|------------------------------|
| Softvér                           | 2-4                 | Lineárne              | 25-50                        |
| oceniteľné práva (licencia)       | 20                  | lineárna              | 5                            |
| ostatný dlhodobý nehmotný majetok | rôzna               | lineárna              | 50-100                       |

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1.700 EUR a nižšia, sa odpisuje 2 roky pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

|                                | doba<br>odpisovania | metóda<br>odpisovania | ročná odpisová<br>sadzba v % |
|--------------------------------|---------------------|-----------------------|------------------------------|
| budovy, stavby                 | 40                  | lineárna              | 2,5                          |
| samostatné hnutelné veci       | 8 až 12             | lineárna              | 8,3 až 12,5                  |
| ostatný dlhodobý majetok       | 2                   | Lineárna              | 50                           |
| drobný dlhodobý hmotný majetok | rôzna               | jednorazový odpis     | 100                          |

V prípade zmeny doby používania dlhodobého nehmotného majetku sa odpisy upravujú podľa aktuálnej doby, počas ktorej sa bude majetok používať resp. sa plne odpíše v prípade že sa už nebude používať.

- (c) **Cenné papiere a podiely**  
Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.
- (d) **Zásoby**  
Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.
- (e) **Pohľadávky**  
Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.
- (f) **Peňažné prostriedky a ceniny**  
Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.
- (g) **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.
- (h) **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.
- (i) **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.
- (j) **Odložené dane**  
Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:  
a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,  
b) možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |

- c) možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Spoločnosť zmysle platných postupov účtovania začala vykazovať odloženú daň (sumárne podľa charakteru) ako odloženú daňovú pohľadávku.

**(k) 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.

**(l) Lízing**

Finančný lízing, majetok prenášaný na základe zmluvy uzavretej do 31.12.2003 vykazujú ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca. Majetok prenášaný na základe zmluvy uzavretej po 1.1.2004 vykazujú ako svoj majetok nájomca, nie vlastníka. Spoločnosť prebrala v rámci rozdelenia od vkladateľa platné záväzky z finančného leasingu a vykazujú ich ako svoj majetok na súvahových účtoch.

**(m) Cudzí 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 alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu (ďalej ako referenčný kurz).

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

**(n) Výnosy**

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

**E. INFORMÁCIE K POLOŽKÁM SÚVAHY**

**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 7. augusta 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 5 až 8.

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 |

**SWAN, a.s.**  
**Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**  
**31.12.2016**

| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                             |         |                  |            |                                   |                                       |                                                   |            |
|----------------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|------------|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill   | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok | Spolu      |
| a                                            | b                           | c       | d                | e          | f                                 | g                                     | h                                                 | i          |
| <b>Prvotné ocenenie</b>                      |                             |         |                  |            |                                   |                                       |                                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           | 0                           | 405 241 | 6 270 570        | 38 699 400 | 214                               | 0                                     | 0                                                 | 45 375 425 |
| Prírastky                                    | 0                           | 323 504 | 0                | 100 116    | 0                                 | 334 508                               | 0                                                 | 758 128    |
| Úbytky                                       | 0                           | 0       | 3 360            | 2 835      | 0                                 | 334 508                               | 0                                                 | 340 703    |
| Presuny                                      | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 0                           | 728 745 | 6 267 210        | 38 796 681 | 214                               | 0                                     | 0                                                 | 45 792 849 |
| <b>Oprávky</b>                               |                             |         |                  |            |                                   |                                       |                                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           | 0                           | 11 952  | 79 688           | 54 610     | 8                                 | 0                                     | 0                                                 | 146 258    |
| Prírastky                                    | 0                           | 165 683 | 1 194 777        | 5 534 582  | 89                                | 0                                     | 0                                                 | 6 895 130  |
| Úbytky                                       | 0                           | 0       | 3 360            | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 3 360      |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 0                           | 177 635 | 1 271 105        | 5 589 191  | 97                                | 0                                     | 0                                                 | 7 038 028  |
| <b>Opravné položky</b>                       |                             |         |                  |            |                                   |                                       |                                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0          |
| Prírastky                                    | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0          |
| Úbytky                                       | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 0                           | 0       | 0                | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0          |
| <b>Zostatková hodnota</b>                    |                             |         |                  |            |                                   |                                       |                                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           | 0                           | 393 288 | 6 190 882        | 38 644 791 | 206                               | 0                                     | 0                                                 | 45 229 167 |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 0                           | 551 109 | 4 996 105        | 33 207 490 | 117                               | 0                                     | 0                                                 | 38 754 821 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 |

|                                                |
|------------------------------------------------|
| SWAN, a.s.                                     |
| Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku |
| 31.12.2016                                     |

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie       |         |               |            |                                   |                                       |                                                   | Spolu      |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|---------------|------------|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------|------------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Ocenené práva | Goodwill   | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok |            |
| a                                  | b                           | c       | d             | e          | f                                 | g                                     | h                                                 | i          |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |               |            |                                   |                                       |                                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 0       | 0             | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0          |
| Prírastky                          | 0                           | 405 241 | 6 270 570     | 38 699 400 | 214                               | 0                                     | 0                                                 | 45 375 425 |
| Úbytky                             | 0                           | 0       | 0             | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0          |
| Presuny                            | 0                           | 0       | 0             | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 405 241 | 6 270 570     | 38 699 400 | 214                               | 0                                     | 0                                                 | 45 375 425 |
| Oprávk                             |                             |         |               |            |                                   |                                       |                                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 0       | 0             | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0          |
| Prírastky                          | 0                           | 11 952  | 79 758        | 54 610     | 8                                 | 0                                     | 0                                                 | 146 328    |
| Úbytky                             | 0                           | 0       | 70            | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 70         |
| Presuny                            | 0                           | 0       | 0             | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 11 952  | 79 688        | 54 610     | 8                                 | 0                                     | 0                                                 | 146 258    |
| Opravné položky                    |                             |         |               |            |                                   |                                       |                                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 0       | 0             | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0          |
| Prírastky                          | 0                           | 0       | 0             | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0          |
| Úbytky                             | 0                           | 0       | 0             | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0          |
| Presuny                            | 0                           | 0       | 0             | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 0       | 0             | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0          |
| Zostatková hodnota                 |                             |         |               |            |                                   |                                       |                                                   |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                           | 0       | 0             | 0          | 0                                 | 0                                     | 0                                                 | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                           | 393 289 | 6 190 882     | 38 644 790 | 206                               | 0                                     | 0                                                 | 45 229 167 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |                                                                                                          |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | <table><tr><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>5</td><td>8</td><td>3</td><td>1</td><td>4</td></tr></table> |   |   |   |   |   |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| 4   | 7                                                                                                        | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| DIČ | 2                                                                                                        | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |   |   |   |   |   |   |

SWAN, a.s.  
**Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku**  
31.12.2016

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |         |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             | Spolu      |
|------------------------------------|-----------------------|---------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------|
|                                    | Pozemky               | Stavby  | Samostatné<br>hnuteľné veci<br>a súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné<br>stádo a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok |            |
| a                                  | b                     | c       | d                                                             | e                                           | f                                     | g                                        | h                                            | i                                                           | j          |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                       |         |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 000                 | 554 244 | 19 631 761                                                    | 0                                           | 0                                     | 847 638                                  | 184 490                                      | 0                                                           | 21 219 133 |
| Prírastky                          | 0                     | 1 798   | 7 357 585                                                     | 0                                           | 0                                     | 10 412                                   | 8 521 167                                    | 0                                                           | 15 890 962 |
| Úbytky                             | 0                     | 0       | 91 135                                                        | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 8 367 806                                    | 0                                                           | 8 458 940  |
| Presuny                            | 0                     | 0       | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 1 000                 | 556 042 | 26 898 211                                                    | 0                                           | 0                                     | 858 050                                  | 337 852                                      | 0                                                           | 28 651 155 |
| <b>Oprávky</b>                     |                       |         |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 4 892   | 398 960                                                       | 0                                           | 0                                     | 5 907                                    | 0                                            | 0                                                           | 409 759    |
| Prírastky                          | 0                     | 59 003  | 5 073 256                                                     | 0                                           | 0                                     | 72 129                                   | 0                                            | 0                                                           | 5 204 387  |
| Úbytky                             | 0                     | 0       | 88 329                                                        | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 88 329     |
| Presuny                            | 0                     | 0       | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 63 895  | 5 383 887                                                     | 0                                           | 0                                     | 78 035                                   | 0                                            | 0                                                           | 5 525 817  |
| <b>Opravné položky</b>             |                       |         |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 0       | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0          |
| Prírastky                          | 0                     | 0       | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0          |
| Úbytky                             | 0                     | 0       | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0          |
| Presuny                            | 0                     | 0       | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 0       | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0          |
| <b>Zostatková hodnota</b>          |                       |         |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1 000                 | 549 352 | 19 232 801                                                    | 0                                           | 0                                     | 841 732                                  | 184 490                                      | 0                                                           | 20 809 375 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 1 000                 | 492 147 | 21 514 325                                                    | 0                                           | 0                                     | 780 015                                  | 337 852                                      | 0                                                           | 23 125 338 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIC | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 |
|     | 2 |   |   |   |   |   | 2 | 2 |

| SWAN, a.s.                                   |         |         |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |            |
|----------------------------------------------|---------|---------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------|
| Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku |         |         |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |            |
| 31.12.2015                                   |         |         |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |            |
| Bežné účtovné obdobie                        |         |         |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |            |
| Dlhodobý hmotný majetok                      | Pozemky | Stavby  | Samostatné<br>hnuteľné veci a<br>súbory<br>hnuteľných<br>vecí | Pestovateľské<br>celky trvalých<br>porastov | Základné stádo<br>a ťažné<br>zvieratá | Ostatný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý<br>hmotný<br>majetok | Spolu      |
| a                                            | b       | c       | d                                                             | e                                           | f                                     | g                                        | h                                            | i                                                           | j          |
| Prvotné ocenenie                             |         |         |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           | 0       | 0       | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0          |
| Prírastky                                    | 1 000   | 554 244 | 20 946 858                                                    | 0                                           | 0                                     | 847 638                                  | 2 533 629                                    | 0                                                           | 24 883 368 |
| Úbytky                                       | 0       | 0       | 1 315 097                                                     | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 2 349 139                                    | 0                                                           | 3 664 236  |
| Presuny                                      | 0       | 0       | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 1 000   | 554 244 | 19 631 761                                                    | 0                                           | 0                                     | 847 638                                  | 184 490                                      | 0                                                           | 21 219 133 |
| Oprávk                                       |         |         |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           | 0       | 0       | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0          |
| Prírastky                                    | 0       | 4 892   | 1 240 553                                                     | 0                                           | 0                                     | 5 907                                    | 0                                            | 0                                                           | 1 251 352  |
| Úbytky                                       | 0       | 0       | 841 593                                                       | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 841 593    |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 0       | 4 892   | 398 960                                                       | 0                                           | 0                                     | 5 907                                    | 0                                            | 0                                                           | 409 759    |
| Opravné položky                              |         |         |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           | 0       | 0       | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0          |
| Prírastky                                    | 0       | 0       | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0          |
| Úbytky                                       | 0       | 0       | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 0       | 0       | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0          |
| Zostatková hodnota                           |         |         |                                                               |                                             |                                       |                                          |                                              |                                                             |            |
| Stav na začiatku účtovného obdobia           | 0       | 0       | 0                                                             | 0                                           | 0                                     | 0                                        | 0                                            | 0                                                           | 0          |
| Stav na konci účtovného obdobia              | 1 000   | 549 352 | 19 232 801                                                    | 0                                           | 0                                     | 841 732                                  | 184 490                                      | 0                                                           | 20 809 374 |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 |

**2. Dlhodobý finančný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 7. augusta 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke na stranách 9 až 10.

| SWAN, a.s.                                     |                                                                              |                                                                                    |                                                  |                                                              |                                            |                                                          |                                                |                                                               |           |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------|
| Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku |                                                                              |                                                                                    |                                                  |                                                              |                                            |                                                          |                                                |                                                               |           |
| 31.12.2016                                     |                                                                              |                                                                                    |                                                  |                                                              |                                            |                                                          |                                                |                                                               |           |
| Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie   |                                                                              |                                                                                    |                                                  |                                                              |                                            |                                                          |                                                |                                                               |           |
| Dlhodobý finančný majetok                      | Podielové<br>cenné papiere a<br>podíly v<br>dcérskej<br>účtovnej<br>jednotke | Podielové<br>cenné papiere a<br>podíly v<br>spoločnosti s<br>podstatným<br>vplyvom | Ostatné<br>dlhodobé cenné<br>papiere a<br>podíly | Pôžičky<br>účtovnej<br>jednotky v<br>konsolidovanom<br>celku | Ostatný<br>dlhodobý<br>finančný<br>majetok | Pôžičky s<br>dobou<br>splatnosti<br>najviac jeden<br>rok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>finančný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý<br>finančný<br>majetok | Spolu     |
| a                                              | b                                                                            | c                                                                                  | d                                                | e                                                            | f                                          | g                                                        | h                                              | i                                                             | j         |
| <b>Prvotné ocenenie</b>                        |                                                                              |                                                                                    |                                                  |                                                              |                                            |                                                          |                                                |                                                               |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia             | 0                                                                            | 0                                                                                  | 0                                                | 0                                                            | 0                                          | 0                                                        | 0                                              | 0                                                             | 0         |
| Prírastky                                      | 370 000                                                                      | 0                                                                                  | 0                                                | 0                                                            | 0                                          | 0                                                        | 2 601 000                                      | 0                                                             | 2 971 000 |
| Úbytky                                         | 0                                                                            | 0                                                                                  | 0                                                | 0                                                            | 0                                          | 0                                                        | 0                                              | 0                                                             | 0         |
| Presuny                                        | 0                                                                            | 0                                                                                  | 0                                                | 0                                                            | 0                                          | 0                                                        | 0                                              | 0                                                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia                | 370 000                                                                      | 0                                                                                  | 0                                                | 0                                                            | 0                                          | 0                                                        | 2 601 000                                      | 0                                                             | 2 971 000 |
| <b>Opravné položky</b>                         |                                                                              |                                                                                    |                                                  |                                                              |                                            |                                                          |                                                |                                                               |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia             | 0                                                                            | 0                                                                                  | 0                                                | 0                                                            | 0                                          | 0                                                        | 0                                              | 0                                                             | 0         |
| Prírastky                                      | 0                                                                            | 0                                                                                  | 0                                                | 0                                                            | 0                                          | 0                                                        | 0                                              | 0                                                             | 0         |
| Úbytky                                         | 0                                                                            | 0                                                                                  | 0                                                | 0                                                            | 0                                          | 0                                                        | 0                                              | 0                                                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia                | 0                                                                            | 0                                                                                  | 0                                                | 0                                                            | 0                                          | 0                                                        | 0                                              | 0                                                             | 0         |
| <b>Účtovná hodnota</b>                         |                                                                              |                                                                                    |                                                  |                                                              |                                            |                                                          |                                                |                                                               |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia             | 0                                                                            | 0                                                                                  | 0                                                | 0                                                            | 0                                          | 0                                                        | 0                                              | 0                                                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia                | 370 000                                                                      | 0                                                                                  | 0                                                | 0                                                            | 0                                          | 0                                                        | 2 601 000                                      | 0                                                             | 2 971 000 |

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 |

**SWAN, a.s.**  
**Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku**  
**31.12.2016**

| Dlhodobý finančný majetok          | Bežné účtovné obdobie                                                        |                                                                                    |                                                    |                                                              |                                            |                                                          |                                                |                                                               |   | Spolu |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---|-------|
|                                    | Podielové<br>cenné papiere a<br>podiel v<br>dcérskej<br>účtovnej<br>jednotke | Podielové<br>cenné papiere a<br>podiel v<br>spoločnosti s<br>podstatným<br>vplyvom | Ostatné<br>dlhodobé cenné<br>papiere a<br>podiel v | Pôžičky<br>účtovnej<br>jednotky v<br>konsolidovanom<br>celku | Ostatný<br>dlhodobý<br>finančný<br>majetok | Pôžičky s<br>dobou<br>splatnosti<br>najviac jeden<br>rok | Obstarávaný<br>dlhodobý<br>finančný<br>majetok | Poskytnuté<br>preddavky na<br>dlhodobý<br>finančný<br>majetok |   |       |
| a                                  | b                                                                            | c                                                                                  | d                                                  | e                                                            | f                                          | g                                                        | h                                              | i                                                             | j |       |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                                                                              |                                                                                    |                                                    |                                                              |                                            |                                                          |                                                |                                                               |   |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                                                            | 0                                                                                  | 0                                                  | 0                                                            | 0                                          | 0                                                        | 0                                              | 0                                                             | 0 | 0     |
| Prírastky                          | 0                                                                            | 0                                                                                  | 0                                                  | 0                                                            | 0                                          | 0                                                        | 0                                              | 0                                                             | 0 | 0     |
| Úbytky                             | 0                                                                            | 0                                                                                  | 0                                                  | 0                                                            | 0                                          | 0                                                        | 0                                              | 0                                                             | 0 | 0     |
| Presuny                            | 0                                                                            | 0                                                                                  | 0                                                  | 0                                                            | 0                                          | 0                                                        | 0                                              | 0                                                             | 0 | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                                                            | 0                                                                                  | 0                                                  | 0                                                            | 0                                          | 0                                                        | 0                                              | 0                                                             | 0 | 0     |
| <b>Opravné položky</b>             |                                                                              |                                                                                    |                                                    |                                                              |                                            |                                                          |                                                |                                                               |   |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                                                            | 0                                                                                  | 0                                                  | 0                                                            | 0                                          | 0                                                        | 0                                              | 0                                                             | 0 | 0     |
| Prírastky                          | 0                                                                            | 0                                                                                  | 0                                                  | 0                                                            | 0                                          | 0                                                        | 0                                              | 0                                                             | 0 | 0     |
| Úbytky                             | 0                                                                            | 0                                                                                  | 0                                                  | 0                                                            | 0                                          | 0                                                        | 0                                              | 0                                                             | 0 | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                                                            | 0                                                                                  | 0                                                  | 0                                                            | 0                                          | 0                                                        | 0                                              | 0                                                             | 0 | 0     |
| <b>Účtovná hodnota</b>             |                                                                              |                                                                                    |                                                    |                                                              |                                            |                                                          |                                                |                                                               |   |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                                                            | 0                                                                                  | 0                                                  | 0                                                            | 0                                          | 0                                                        | 0                                              | 0                                                             | 0 | 0     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                                                            | 0                                                                                  | 0                                                  | 0                                                            | 0                                          | 0                                                        | 0                                              | 0                                                             | 0 | 0     |

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |

## 3. Zásoby

|                   | Stav<br>k 01.01.2016<br>EUR | Prírastky<br>(zvýšenie)<br>EUR | Zníženie<br>(použitie)<br>EUR | Stav<br>k 31.12.2016<br>EUR |
|-------------------|-----------------------------|--------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| Materiál - kable  | 133 861                     | 33 873                         | 56 475                        | 110 986                     |
| reklamné predmety | 5 235                       | 165 853                        | 148 275                       | 22 812                      |
| PHM v nádrži      | 4 922                       | 6 123                          | 4 922                         | 6 123                       |
| tovar na sklade   | 1 940 284                   | 1 166 326                      | 289 164                       | 2 817 446                   |
| tovar na ceste    |                             | 6 251                          |                               | 6 251                       |
| <b>Spolu</b>      | <b>2 084 302</b>            | <b>1 378 425</b>               | <b>498 836</b>                | <b>2 963 618</b>            |

- prehľad o opravných položkách – účtovná jednotka k zásobám nevytvárala opravnú položku, nakoľko hodnota zásob vedená v účtovníctve zodpovedá ich skutočnej úžitkovej hodnote.

## 4. Pohľadávky

Spoločnosť ku koncu účtovného obdobia vytvorila opravné položky k pohľadávkam vo výške 211 862,70€.

## Bežné účtovné obdobie (rok 2016)

| Pohľadávky                                                                        | Stav opravnej<br>položky k<br>01.01.2016 | Tvorba<br>opravnej<br>položky | Zúčtovanie<br>opravnej<br>položky<br>z dôvodu zániku<br>opodstatnenosti | Zúčtovanie<br>opravnej<br>položky<br>z dôvodu<br>vyradenia<br>majetku<br>z účtovníctva | Stav opravnej<br>položky k<br>31.12.2016 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| a                                                                                 | b                                        | c                             | d                                                                       | e                                                                                      | f                                        |
| Pohľadávky z<br>obchodného styku                                                  | 31 323                                   | 211 863                       | 0                                                                       | 31 323                                                                                 | 211 863                                  |
| Pohľadávky voči<br>dcérskej účtovnej<br>jednotke a materskej<br>účtovnej jednotke | 0                                        | 0                             | 0                                                                       | 0                                                                                      | 0                                        |
| Ostatné pohľadávky v<br>rámci konsolidovaného<br>celku                            | 0                                        | 0                             | 0                                                                       | 0                                                                                      | 0                                        |
| Pohľadávky voči<br>spoločníkom, členom a<br>združeniu                             | 0                                        | 0                             | 0                                                                       | 0                                                                                      | 0                                        |
| Iné pohľadávky                                                                    | 0                                        | 0                             | 0                                                                       | 0                                                                                      | 0                                        |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                           | <b>31 323</b>                            | <b>211 863</b>                | <b>0</b>                                                                | <b>31 323</b>                                                                          | <b>211 863</b>                           |

## SWAN, a.s.

Účtovná závierka  
k 31. decembru 2016

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2016                                                                                | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| a                                                                                                      | b                   | c                    | d                 |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                                                             |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                                                                          | 0                   | 0                    | 0                 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke<br>a materskej účtovnej jednotke                            |                     | 0                    | 0                 |
| Ostatné pohľadávky v rámci<br>konsolidovaného celku                                                    |                     | 0                    | 0                 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom<br>a združeniu                                                     | 0                   | 0                    | 0                 |
| Iné pohľadávky                                                                                         | 0                   | 0                    | 0                 |
| Odložená daňová pohľadávka                                                                             | 407 821             | 0                    | 407 821           |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                                                       | <b>407 821</b>      | <b>0</b>             | <b>407 821</b>    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                                                           |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                                                                          | 1 628 100           | 596 338              | 2 224 438         |
| Pohľadávky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám                                    | 261 074             | 873 663              | 1 134 737         |
| Ostatné pohľadávky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám                                               | 18 137 316          | 0                    | 18 137 316        |
| Ostatné pohľadávky v rámci podielovej<br>účasti okrem pohľadávok voči prepojeným<br>účtovným jednotkám | 0                   | 677 033              | 677 033           |
| Sociálne poistenie                                                                                     |                     | 0                    | 0                 |
| Daňové pohľadávky a dotácie                                                                            | 0                   | 0                    | 0                 |
| Iné pohľadávky                                                                                         | 30 929              | 0                    | 30 929            |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                                                     | <b>20 057 419</b>   | <b>2 147 034</b>     | <b>22 204 453</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 |

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky k 31.12.2015                          | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu  |
|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------|
| a                                                | b                   | c                    | d                 |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                       |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 0                   | 0                    | 0                 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke       |                     |                      |                   |
| a materskej účtovnej jednotke                    | 0                   | 0                    | 0                 |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0                   | 0                    | 0                 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  | 0                   | 0                    | 0                 |
| Iné pohľadávky                                   | 0                   | 0                    | 0                 |
| Odložená daňová pohľadávka                       | 298 216             |                      | 298 216           |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                 | <b>298 216</b>      | <b>0</b>             | <b>298 216</b>    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                     |                     |                      |                   |
| Pohľadávky z obchodného styku                    | 3 131 684           | 2 437 312            | 5 568 996         |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke       |                     |                      |                   |
| a materskej účtovnej jednotke                    | 2 739 219           | 0                    | 2 739 219         |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | 0                   | 0                    | 0                 |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  | 0                   | 0                    | 0                 |
| Sociálne poistenie                               | 0                   | 0                    | 0                 |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 0                   | 0                    | 0                 |
| Iné pohľadávky                                   | 2 802 354           | 0                    | 2 802 354         |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>8 673 257</b>    | <b>2 437 312</b>     | <b>11 110 569</b> |

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                      | 31.12.2015        | 31.12.2016        |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| a                                                                 | b                 | c                 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 2 437 312         | 2 147 034         |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 8 673 257         | 20 057 419        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>11 110 569</b> | <b>22 204 453</b> |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 0                 | 0                 |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   |                   | 0                 |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>0</b>          | <b>0</b>          |

Pozn.: Odložená daňová pohľadávka nie je vykázaná v tejto tabuľke.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom :

Tatrabanka má generálne záložné právo na pohľadávky spoločnosti SWAN, z ktorého sú vyňaté pohľadávky voči Ministerstvu Kultúry, Prima banke, Štatistickému úradu a GlobalTelu a pohľadávky na predajnej organizácii Nitra.

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIC | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |

**5. Odložená daň.**

Výpočet odloženej dane je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

|                                                                                | 31. 12. 2016    | 31. 12. 2015   |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:  | 24 516          | 149 729        |
| – odpočítateľné                                                                |                 |                |
| – zdaniteľné                                                                   | 24 516          | 149 729        |
| Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho: | -1 966 521      | -1 505 255     |
| – odpočítateľné                                                                | -1 966 521      | -1 505 255     |
| – zdaniteľné                                                                   |                 |                |
| Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti                                    |                 |                |
| Možnosť previesť nevyužité daňové odpočty                                      | 0               | 0              |
| Sadzba dane z príjmov (v %)                                                    | 21%             | 22%            |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>                                                 | <b>5 148</b>    | <b>298 216</b> |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                             | <b>-412 969</b> | <b>298 216</b> |
| Zaučtovaná ako zníženie nákladov                                               |                 | -316 916       |
| Zaučtovaná do vlastného imania                                                 | 0               | 0              |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                              | <b>407 821</b>  | <b>32 940</b>  |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>                                       | <b>0</b>        | <b>0</b>       |
| Zaučtovaná ako náklad                                                          | 109 605         | 32 940         |
| Zaučtovaná do vlastného imania                                                 | 0               | 0              |

**6. Finančné účty**

Ako finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

|                          | 31. 12. 2016   | 31. 12. 2015  |
|--------------------------|----------------|---------------|
| Pokladnica               | 33 287         | 28 385        |
| Ceniny                   | 133            | 77            |
| Peniaze na ceste         | -667           | -3 247        |
| Bežné bankové účty       | 263 340        | 54 995        |
| Bankové účty termínované | 0              | 0             |
| <b>Spolu</b>             | <b>296 093</b> | <b>80 210</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |

## 7. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

|                                                       | 31. 12. 2016         | 31. 12. 2015       |
|-------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>      | <b>141 000</b>       | <b>68 837</b>      |
| Nájomné priestorov                                    | 72 029               | 68 837             |
| domény, nájomné a ostatné                             | 68971                |                    |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>    | <b>469 571</b>       | <b>399 356</b>     |
| domény, nájomné a ostatné                             | 469 571              | 399 356            |
| <br><b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   | <br><b>0</b>         | <br><b>0</b>       |
| <br><b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <br><b>794 061</b>   | <br><b>391 572</b> |
| Dátové a Hlasové služby, ostatné                      | 794 061              | 391 572            |
| <br><b>Spolu</b>                                      | <br><b>1 404 632</b> | <br><b>859 764</b> |

## 8. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti M.

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |

## 9. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bežné účtovné obdobie (rok 2016)

|                                                      | Stav<br>k 1.1.2016 | Tvorba         | Použitie         | Zrušenie | Stav<br>k 31. 12. 2016 |
|------------------------------------------------------|--------------------|----------------|------------------|----------|------------------------|
| a                                                    | b                  | c              | d                | e        | f                      |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                     | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>               |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>                      |                    |                |                  |          |                        |
| Záručné opravy                                       | 0                  | 0              | 0                | 0        | 0                      |
| Odchodné do dôchodku                                 | 0                  | 0              | 0                | 0        | 0                      |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>                | <b>0</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b> | <b>0</b>               |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                   | <b>1 042 510</b>   | <b>727 078</b> | <b>1 542 264</b> | <b>0</b> | <b>489 704</b>         |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                    | <b>216 372</b>     | <b>224 266</b> | <b>216 372</b>   | <b>0</b> | <b>224 266</b>         |
| Mzdy za dovolenku vrátane<br>sociálneho zabezpečenia | 216 372            | 224 266        | 216 372          | 0        | 224 266                |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé<br/>spolu</b>          | <b>216 372</b>     | <b>224 266</b> | <b>216 372</b>   | <b>0</b> | <b>224 266</b>         |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                    | <b>499 755</b>     | <b>88 564</b>  | <b>499 754</b>   | <b>0</b> | <b>88 215</b>          |
| Rezerva na ročné odmeny                              | 411 441            | 0              | 411 441          | 0        | 0                      |
| Rezerva na overenie účtovnej<br>závierky             | 5 000              | 5 250          | 5 000            | 0        | 5 250                  |
| Telekomunikačný úrad                                 | 41 225             | 34 944         | 41 225           | 0        | 34 944                 |
| Rezerva Audiovizuálny fond                           | 32 955             | 37 488         | 32 955           | 0        | 37 488                 |
| TUSR Rezerva na pridelené čísla                      | 9 134              | 10 532         | 9 134            | 0        | 10 532                 |
|                                                      | <b>499 755</b>     | <b>88 214</b>  | <b>499 754</b>   | <b>0</b> | <b>88 215</b>          |
| Nevy fakturované dodávky                             | 326 383            | 177 223        | 326 383          | 0        | 177 223                |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>              | <b>826 138</b>     | <b>414 597</b> | <b>826 137</b>   | <b>0</b> | <b>265 438</b>         |

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |          |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|----------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 47258314 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| DIČ | 2        | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a                                                 | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015) |                  |               |          |                  |
|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------|---------------|----------|------------------|
|                                                   | Stav                                                    | Tvorba           | Použitie      | Zrušenie | Stav             |
|                                                   | k 7.8.2015                                              |                  |               |          | k 31. 12. 2015   |
| b                                                 | c                                                       | d                | e             | f        |                  |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>                  | <b>0</b>                                                | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>         |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé</b>                   |                                                         |                  |               |          |                  |
| Záručné opravy                                    | 0                                                       | 0                | 0             | 0        | 0                |
| Odchodné do dôchodku                              | 0                                                       | 0                | 0             | 0        | 0                |
| <b>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</b>             | <b>0</b>                                                | <b>0</b>         | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b>         |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>                | <b>0</b>                                                | <b>1 626 534</b> | <b>84 269</b> | <b>0</b> | <b>1 042 509</b> |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé</b>                 | <b>0</b>                                                | <b>216 372</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>216 372</b>   |
| Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia | 0                                                       | 216 372          | 0             | 0        | 216 372          |
| <b>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</b>           | <b>0</b>                                                | <b>216 372</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>216 372</b>   |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé</b>                 | <b>0</b>                                                | <b>499 755</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>499 754</b>   |
| Rezerva na ročné odmeny                           | 0                                                       | 411 441          | 0             | 0        | 411 441          |
| Rezerva na overenie účtovnej závierky             | 0                                                       | 5 000            | 0             | 0        | 5 000            |
| Telekomunikačný úrad                              | 0                                                       | 41 225           | 0             | 0        | 41 225           |
| Rezerva Audiovizuálny fond                        | 0                                                       | 32 955           | 0             | 0        | 32 955           |
| TUSR Rezerva na pridelené čísla                   | 0                                                       | 9 134            | 0             | 0        | 9 134            |
|                                                   | <b>0</b>                                                | <b>499 755</b>   | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>499 754</b>   |
| Nevyfakturované dodávky                           | 0                                                       | 410 652          | 84 269        | 0        | 326 383          |
| <b>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</b>           | <b>0</b>                                                | <b>910 407</b>   | <b>84 269</b> | <b>0</b> | <b>826 137</b>   |

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |                                                                                                          |   |   |                                                                                                          |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | <table><tr><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>5</td><td>8</td><td>3</td><td>1</td><td>4</td></tr></table> |   |   |                                                                                                          |   |   |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| 4   | 7                                                                                                        | 2 | 5 | 8                                                                                                        | 3 | 1 | 4 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| DIČ | <table><tr><td>2</td><td>1</td></tr></table>                                                             | 2 | 1 | <table><tr><td>2</td><td>0</td><td>1</td><td>1</td><td>2</td><td>5</td><td>2</td><td>2</td></tr></table> | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |   |   |   |   |
| 2   | 1                                                                                                        |   |   |                                                                                                          |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 2   | 0                                                                                                        | 1 | 1 | 2                                                                                                        | 5 | 2 | 2 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |

## 10. Závazky

Závazky (okrem bankových úverov, návratných finančných výpomocí a rezerv) podľa doby splatnosti sú nasledovné:

|                              | 31. 12. 2015     | 31. 12. 2016      |
|------------------------------|------------------|-------------------|
|                              | EUR              | EUR               |
| Závazky po lehote splatnosti | 1 965 610        | 5 482 984         |
| Závazky v lehote splatnosti  | 7 272 931        | 9 466 449         |
|                              | <b>9 238 541</b> | <b>14 949 433</b> |

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, návratných finančných výpomocí a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2016 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                                              | Účtovná<br>hodnota | Menej ako<br>1 rok | 1 – 5 rokov      | Viac ako 5<br>rokov |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|---------------------|
| Závazky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám                                             | 930 426            | 930 426            | 0                | 0                   |
| Závazky z obchodného styku v rámci<br>podielovej účasti okrem záväzkov voči<br>prepojeným účtovným jednotkám | 623 258            | 653 258            | 0                | 0                   |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                                           | 7 817 695          | 7 817 695          | 0                | 0                   |
| Čistá hodnota zákazky                                                                                        | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám                                                        | 3 709 115          | 3 103 702          | 605 413          | 0                   |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej<br>účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám            | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                                                     | 110 817            | 110 817            | 0                | 0                   |
| Dlhodobé prijaté preddavky                                                                                   | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                                                                    | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Vydané dlhopisy                                                                                              | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Závazky zo sociálneho fondu                                                                                  | 2 816              | 0                  | 2 816            | 0                   |
| Iné dlhodobé záväzky                                                                                         | 437 826            | 0                  | 437 826          | 0                   |
| Odložený daňový záväzok                                                                                      | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu                                                                         | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Závazky voči zamestnancom                                                                                    | 385 345            | 385 345            | 0                | 0                   |
| Závazky zo sociálneho poistenia                                                                              | 248 837            | 248 837            | 0                | 0                   |
| Daňové záväzky a dotácie                                                                                     | 283 802            | 283 802            | 0                | 0                   |
| Závazky z derivátových operácií                                                                              | 0                  | 0                  | 0                | 0                   |
| Iné záväzky                                                                                                  | 399 497            | 399 497            | 0                | 0                   |
|                                                                                                              | <b>14 949 434</b>  | <b>13 933 379</b>  | <b>1 046 055</b> | <b>0</b>            |

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |                                                                                                          |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | <table><tr><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>5</td><td>8</td><td>3</td><td>1</td><td>4</td></tr></table> |   |   |   |   |   |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| 4   | 7                                                                                                        | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| DIČ | 2                                                                                                        | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |   |   |   |   |   |   |

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov, návratných finančných výpomocí a rezerv) podľa zostatkovej doby splatnosti k 31. decembru 2015 je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                                                                              | Účtovná<br>hodnota | Menej ako<br>1 rok | 1 – 5 rokov    | Viac ako 5<br>rokov |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------|---------------------|
| Záväzky z obchodného styku voči<br>prepojeným účtovným jednotkám                                             | 958 055            | 958 055            | 0              | 0                   |
| Záväzky z obchodného styku v rámci<br>podielovej účasti okrem záväzkov voči<br>prepojeným účtovným jednotkám | 0                  | 0                  | 0              | 0                   |
| Ostatné záväzky z obchodného styku                                                                           | 5 558 192          | 5 558 192          | 0              | 0                   |
| Čistá hodnota zákazky                                                                                        | 0                  | 0                  | 0              | 0                   |
| Ostatné záväzky voči prepojeným<br>účtovným jednotkám                                                        | 0                  | 0                  | 0              | 0                   |
| Ostatné záväzky v rámci podielovej<br>účasti okrem záväzkov voči prepojeným<br>účtovným jednotkám            | 605 413            | 0                  | 605 413        | 0                   |
| Ostatné dlhodobé záväzky                                                                                     | 0                  | 0                  | 0              | 0                   |
| Dlhodobé prijaté preddavky                                                                                   | 0                  | 0                  | 0              | 0                   |
| Dlhodobé zmenky na úhradu                                                                                    | 0                  | 0                  | 0              | 0                   |
| Záväzky zo sociálneho fondu                                                                                  | -541               | 0                  | -541           | 0                   |
| Iné dlhodobé záväzky                                                                                         | 264 956            | 0                  | 264 956        | 0                   |
| Záväzky voči spoločníkom a združeniu                                                                         | 0                  | 0                  | 0              | 0                   |
| Záväzky voči zamestnancom                                                                                    | 320 270            | 320 270            | 0              | 0                   |
| Záväzky zo sociálneho poistenia                                                                              | 216 701            | 216 701            | 0              | 0                   |
| Daňové záväzky a dotácie                                                                                     | 290 885            | 290 885            | 0              | 0                   |
| Záväzky z derivátových operácií                                                                              | 0                  | 0                  | 0              | 0                   |
| Iné záväzky                                                                                                  | 1 024 610          | 1 024 610          | 0              | 0                   |
|                                                                                                              | <b>9 238 541</b>   | <b>8 368 713</b>   | <b>869 828</b> | <b>0</b>            |

## 11. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

|                                            | 31. 12. 2016  | 31. 12. 2015 |
|--------------------------------------------|---------------|--------------|
| <b>Začiatočný stav sociálneho fondu</b>    | <b>-541</b>   | <b>0</b>     |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 43 213        | 9 229        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           | 0             | 0            |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            | 0             | 0            |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | <b>43 213</b> | <b>9 229</b> |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | <b>39 856</b> | <b>9 770</b> |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | <b>2 816</b>  | <b>-541</b>  |

Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne potreby pracovníkov.

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |

**12. Bankové úvery, pôžičky**

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                 | Mena | Úrok<br>p.a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k 31.12.2016 | Suma istiny<br>v príslušnej<br>mene<br>k 31.12.2015 |
|---------------------------------|------|---------------------|---------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| a                               | b    | c                   | d                   | e                                                   | f                                                   |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                     |                     |                                                     |                                                     |
| Tatra banka (2081/2012)         | EUR  | 2,9                 | 31.1.2019           | 1 375 000                                           | 1 540 000                                           |
| Tatra banka (2081/2012)         | EUR  | 2,9                 | 30.4.2019           | 3 873 333                                           | 1 140 000                                           |
| Tatra banka (2081/2012)         | EUR  | 2,9                 | 31.7.2019           | 1 808 000                                           | 708 000                                             |
| Tatra banka (2081/2012)         | EUR  | 2,9                 | 27.2.2020           | 1 140 000                                           | 1 100 000                                           |
| Tatra banka (2081/2012)         | EUR  | 2,9                 | 31.10.2020          | 1 763 333                                           | 2 572 000                                           |
| Tatra banka (2081/2012)         | EUR  | 2,9                 | 31.5.2021           | 2 561 667                                           |                                                     |
| Tatra banka (2081/2012)         | EUR  | 2,9                 | 31.7.2021           | 2 517 782                                           |                                                     |
| Tatra banka (2081/2012)         | EUR  | 2,9                 | 27.2.2020           | 1 266 667                                           |                                                     |
| Tatra banka (2081/2012)         | EUR  | 2,9                 | 31.3.2020           | 1 300 000                                           |                                                     |
| Tatra banka (2081/2012)         | EUR  | 2,9                 | 31.5.2020           | 2 305 567                                           |                                                     |
| Tatra banka (2081/2012)         | EUR  | 2,9                 | 31.7.2020           | 1 513 288                                           |                                                     |
| Tatra Leasing                   | EUR  | 3,69                | 31.5.2017           | 110 817                                             | 369 939                                             |
| ČSOB                            | EUR  | 2,5                 | 31.12.2016          | 0                                                   | 379 359                                             |
| <b>Dlhodobé úvery spolu</b>     |      |                     |                     | <b>21 535 454</b>                                   | <b>7 809 298</b>                                    |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                     |                     |                                                     |                                                     |
| Tatra banka (kontokorent)       | EUR  | 1,15                | 31.07.2017          | 1 669 779                                           | 1 093 822                                           |
| <b>Krátkodobé úvery spolu</b>   |      |                     |                     | <b>1 669 779</b>                                    | <b>1 093 822</b>                                    |
| <b>Spolu</b>                    |      |                     |                     | <b>23 205 233</b>                                   | <b>8 903 120</b>                                    |

Spoločnosť eviduje vo svojej evidencii splátkové úvery od spoločností Tatra banka, spotrebný úver od spoločnosti Tatra Leasing sro. (ktorý je vykazovaný na účte 479-Ostatné dlhodobé záväzky a k 31.12.2016 je celá jeho výška krátkodobá) Splátky splatné po 1.1.2018 sú v súvahe evidované ako dlhodobé. Dňa 28.12.2016 spoločnosť podpísala Zmluvu o poskytnutí spotrebného úveru č.LZL/16/80074 vo výške 1 000 000€ s ročnou úrokovou sadzbou 3,10% p.a., splatnú k 11.01.2021, kde predmetom zabezpečenia je nákup 1000 ks notebook Lenovo Thinkpad X260 s brašňou; 330 ks multifunkčné zariadenie Konica Minolta BizHub 4020 s príslušenstvom.

Štruktúra bankových úverov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                                  | 31.12.2016<br>EUR | 31.12.2015<br>EUR |
|------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Bankové úvery po splatnosti                                      | 0                 | 0                 |
| Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka          | 8 906 832         | 4 304 309         |
| Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti 1 až 5 rokov       | 14 298 401        | 4 598 817         |
| Bankové úvery so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov | 0                 | 0                 |
| <b>Spolu</b>                                                     | <b>23 205 233</b> | <b>8 903 126</b>  |

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 |

**Pôžičky**

Štruktúra pôžičiek- úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

| Názov položky                                 | Mena | Úrok<br>p.a.<br>v % | Dátum<br>splatnosti | Suma istiny<br>v eurách<br>k 31.12.2016 | Suma<br>nesplatených<br>úrokov v<br>eurách<br>k 31.12.2016 | Suma istiny<br>v eurách<br>k 31.12.2015 |
|-----------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| a                                             | b    | c                   | d                   | e                                       | f                                                          | g                                       |
| <b>Dlhodobé pôžičky</b>                       |      |                     |                     |                                         |                                                            |                                         |
| GlobalTel, a.s.                               | EUR  | 5                   |                     | 605 413                                 | 0                                                          | 605 413                                 |
| <b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>                 |      |                     |                     | <b>605 413</b>                          | <b>0</b>                                                   | <b>605 413</b>                          |
| <b>Krátkodobé pôžičky</b>                     |      |                     |                     |                                         |                                                            |                                         |
|                                               |      |                     |                     | 0                                       | 0                                                          | 0                                       |
| <b>Krátkodobé pôžičky spolu</b>               |      |                     |                     | <b>0</b>                                | <b>0</b>                                                   | <b>0</b>                                |
| <b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>           |      |                     |                     |                                         |                                                            |                                         |
| Juraj Ondriš st.                              | EUR  | 5                   | 31.12.2016          | 520 556                                 | 35 299                                                     | 550 000                                 |
| AURIS, a.s.                                   | EUR  | 5                   | 31.12.2016          | 40 000                                  | 713                                                        | 351 429                                 |
| <b>Krátkodobé finančné<br/>výpomoci spolu</b> |      |                     |                     | <b>560 556</b>                          | <b>36 012</b>                                              | <b>901 429</b>                          |
| <b>Spolu</b>                                  |      |                     |                     | <b>1 165 970</b>                        | <b>36 012</b>                                              | <b>1 506 842</b>                        |

Štruktúra pôžičiek a návratných finančných výpomocí podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                               | 31.12.2016<br>EUR | 31.12.2015<br>EUR |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Po splatnosti                                 | 0                 | 0                 |
| Zostatková doba splatnosti do 1 roka          | 596 569           | 901 429           |
| Zostatková doba splatnosti 1 až 5 rokov       | 605 413           | 605 413           |
| Zostatková doba splatnosti dlhšia ako 5 rokov | 0                 | 0                 |
| <b>Spolu</b>                                  | <b>1 201 982</b>  | <b>1 506 842</b>  |

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 |

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

|                                                    | 31. 12. 2016   | 31. 12. 2015   |
|----------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| Nájomné                                            | 0              | 0              |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    | <b>24 600</b>  | <b>26 500</b>  |
| ostatné                                            | 24 600         | 26 500         |
|                                                    | 0              | 0              |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | <b>126 274</b> | <b>932 478</b> |
| dátové a hlasové služby                            | 88 807         | 890 021        |
| domény                                             | 25 863         | 28 095         |
| dátové centrum                                     | 7 674          | 10 194         |
| IPTV                                               | 3 930          | 4 168          |
| Ostatné                                            | 0              | 0              |
| <b>Spolu</b>                                       | <b>150 874</b> | <b>958 978</b> |

**F. INFORMÁCIE O PRENÁJMOCH****Finančný prenájom (Spoločnosť ako nájomca)**

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu (51 automobilov a CISCO zariadenia) v nasledovnej štruktúre:

|                 | 31. 12. 2016               |                                                |                       | 31. 12. 2015               |                                                |                       |
|-----------------|----------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------|------------------------------------------------|-----------------------|
|                 | Splatnosť                  |                                                |                       | Splatnosť                  |                                                |                       |
|                 | do jedného roka<br>vrátane | od jedného roka<br>do piatich rokov<br>vrátane | viac ako päť<br>rokov | do jedného roka<br>vrátane | od jedného roka<br>do piatich rokov<br>vrátane | viac ako päť<br>rokov |
| a               | b                          | c                                              | d                     | e                          | f                                              | g                     |
| Istina          | 386 112                    | 437 826                                        | 0                     | 1 094 178                  | 149 739                                        | 0                     |
| Finančný náklad | 24 057                     | 19 669                                         | 0                     | 38 560                     | 12 072                                         | 0                     |
| <b>Spolu</b>    | <b>410 169</b>             | <b>457 495</b>                                 | <b>0</b>              | <b>1 132 738</b>           | <b>161 811</b>                                 | <b>0</b>              |

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 |

**G. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

|                                                | 2016                  |                |               | 2015                  |                 |                |
|------------------------------------------------|-----------------------|----------------|---------------|-----------------------|-----------------|----------------|
|                                                | základ<br>dane<br>EUR | daň<br>EUR     | daň<br>%      | základ<br>dane<br>EUR | daň<br>EUR      | daň<br>%       |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením            | -6 667 934            | -1 466 945     | 22,00 %       | -872 133              | -191 869        | 22,00 %        |
| Daňovo neuznané náklady                        | 8 149 254             | 1 792 836      | -26,89 %      | 2 036 720             | 448 078         | -51,38 %       |
| Výnosy nepodliehajúce dani                     | -1 377 204            | -302 985       | 4,54 %        | -1 108 568            | -243 885        | 27,96 %        |
| Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky | 0                     | 0              | 0,00 %        | 0                     | 0               | 0,00 %         |
| Základ dane                                    | 104 116               | 22 905         | -0,34%        | 56 018                | 12 324          | -1,41%         |
| Umorenie daňovej straty                        | 0                     | 0              | 0,00 %        | 0                     | 0               | 0,00 %         |
| Zmena sadzby dane                              | 0                     | 0              | 0,00 %        | 0                     | 0               | 0,00 %         |
| Iné (daň z úrokov)                             | 0                     | 3              | 0,00 %        | 0                     | 0               | 0,00 %         |
| Spolu                                          | 104 116               | 22 908         | -0,34%        | 56 018                | 12 324          | -1,41%         |
| <b>Splatná daň z príjmov</b>                   |                       | <b>22 908</b>  | <b>-0,34%</b> |                       | <b>12 324</b>   | <b>-1,41%</b>  |
| Odložená daň                                   |                       | -109 605       | 1,64 %        |                       | -283 976        | 32,56 %        |
| <b>Celková daň z príjmov</b>                   |                       | <b>-86 697</b> | <b>1,30 %</b> |                       | <b>-271 652</b> | <b>31,15 %</b> |

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

|                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2016    | 2015    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | 412 969 | 331 156 |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 | -5 148  | -32 940 |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala | 0       | 0       |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                             | 0       | 0       |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         | 0       | 0       |
| Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov                                                                                                                                 | 0       | 0       |

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |

**H. INFORMÁCIE O POLOŽKÁCH VÝKAZU ZISKOV A STRÁT****1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov služieb sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| Oblasť odbytu              | 31. 12. 2016      | 31. 12. 2015     |
|----------------------------|-------------------|------------------|
| Hlasové služby maloobchod  | 1 584 375         | 136 283          |
| Hlasové služby veľkoobchod | 2 030 550         | 138 925          |
| Dátové služby              | 39 497 526        | 2 796 638        |
| Dátové centrum             | 561 195           | 58 684           |
| Služby IPTV analog         | 518 321           | 42 889           |
| Služby IPTV digital        | 3 200 209         | 249 452          |
| Služby DVB-C TV            | 32 423            | 380              |
| Predaj tovaru              | 312 630           | 51 066           |
| Spolu                      | <u>47 737 229</u> | <u>3 474 318</u> |

**2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby**

Spoločnosť o zmene stavu zásob vlastnej výroby v r. 2016 neúčtovala. V priebehu roka spoločnosť účtovala o aktivácii dlhodobého hmotného majetku vyrobeného vo vlastnej réžii ako eliminácii mzdových nákladov vynaložených pri výrobe DHM.

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |

**3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti a finančných výnosoch**

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti a finančných výnosoch je uvedený v nasledujúcom prehľade:

|                                                                          | 2016           | 2015           |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | <b>397 693</b> | <b>0</b>       |
| Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                     | 397 693        | 0              |
| Ostatná aktivácia                                                        | 0              | 0              |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>295 978</b> | <b>966 268</b> |
| Dotácie z MPSVaR - nárok na príspevky z eurofondov                       | 0              | 0              |
| Zmluvné pokuty a penále                                                  | 87 450         | 3 984          |
| Tržby z predaja NaHM                                                     | 38 650         | 903 653        |
| Iné                                                                      | 169 754        | 58 471         |
| Výnosy z odpísaných pohľadávok                                           | 125            | 160            |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>593 906</b> | <b>16 133</b>  |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                            | <i>2 780</i>   | <i>5 315</i>   |
| Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 2 780          | 5 315          |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              | <i>591 126</i> | <i>10 818</i>  |
| Tržby z predaja CP                                                       | 0              | 0              |
| Úroky z pôžičiek                                                         | 590 738        | 10 813         |
| Výnosové úroky z BU                                                      | 388            | 5              |
| Ostatné finančné výnosy                                                  | 0              | 0              |
| <b>Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne                           | 0              | 0              |

Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala o výnosoch, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt.

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 |

## 4. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť a finančné náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť a finančných nákladoch:

|                                                                           | 2016              | 2015             |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| <b>Náklady na poskytnuté služby, z toho:</b>                              | <b>31 154 089</b> | <b>2 825 106</b> |
| Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:                 | 15 500            | 15 500           |
| Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky                       | 15 500            | 15 500           |
| Ostatné neaudítorské služby                                               |                   |                  |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>    | <i>31 138 589</i> | <i>2 809 606</i> |
| nákup - hlasové služby maloobchod                                         | 242 252           | 14 010           |
| nákup - hlasové služby veľkoobchod                                        | 1 296 930         | 64 932           |
| nákup - dátové služby                                                     | 8 915 411         | 805 540          |
| nákup - služby s pridanou hodnotou                                        | 29 501            | 29 501           |
| nákup - služby IPTV analog                                                | 43 942            | 3 893            |
| nákup - služby IPTV digital                                               | 1 604 572         | 129 097          |
| nájomné priestorov a zariadení                                            | 5 745 010         | 431 195          |
| vyplatené provízie                                                        | 407 909           | 104 864          |
| náklady na inzerciu, reklamu                                              | 3 494 752         | 206 227          |
| ostatné služby - poradenstvo                                              | 4 424 412         | 672 798          |
| iné služby súvisiace so sieťou a prevádzkou                               | 2 264 454         | 208 101          |
| náklady na opravy                                                         | 508 672           | 65 011           |
| cestovné náklady                                                          | 79 669            | 2 652            |
| náklady na reprezentáciu                                                  | 236 856           | 35 440           |
| ostatné                                                                   | 1 844 246         | 36 345           |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>338 980</b>    | <b>857 068</b>   |
| dary                                                                      | 5 171             | 0                |
| zmluvné pokuty                                                            | 11 598            | 4 725            |
| náklady na predaný majetok                                                | 57 806            | 757 492          |
| odpis pohľadávky                                                          | 96 026            | 0                |
| ostatné                                                                   | 168 379           | 94 851           |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>850 208</b>    | <b>46 926</b>    |
| Kurzové straty, z toho:                                                   | 30 219            | 1 759            |
| Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 30 219            | 1 759            |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:                     | 819 988           | 45 168           |
| nákladové úroky z pôžičiek a leasingu                                     | 226 630           | 10 749           |
| nákladové úroky z BU                                                      | 505 638           | 25 676           |
| bankové poplatky                                                          | 80 200            | 3 599            |
| náklady na predaj CP                                                      | 0                 | 0                |
| ostatné                                                                   | 7 521             | 5 143            |
| <b>Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         |
| Škody zo živelných pohrôm na majetku                                      | 0                 | 0                |

Spoločnosť v roku 2016 neúčtovala o nákladoch, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt.

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |

**5. Osobné náklady**

|                                    | 2016             | 2015           |
|------------------------------------|------------------|----------------|
|                                    | EUR              | EUR            |
| Mzdy                               | 5 945 279        | 580 117        |
| Ostatné náklady na závislú činnosť | 0                | 0              |
| Zdravotné a sociálne poistenie     | 2 072 425        | 163 813        |
| Sociálne zabezpečenie              | 313 399          | 20 685         |
| <b>Spolu</b>                       | <b>8 331 103</b> | <b>764 615</b> |

**6. Čistý obrat**

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |                                                                                                          |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | <table><tr><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>5</td><td>8</td><td>3</td><td>1</td><td>4</td></tr></table> |   |   |   |   |   |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| 4   | 7                                                                                                        | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| DIČ | 2                                                                                                        | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |   |   |   |   |   |   |

Členenie čistého obrátu podľa § 2 ods. 15 zákona o účtovníctve podľa jednotlivých typov výrobkov, tovarov a služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu (uvádzame len najvýznamnejšie položky z obrátu):

| Krajina                    | Výrobky, tovary a služby  | 2016<br>EUR       | 2015<br>EUR      |
|----------------------------|---------------------------|-------------------|------------------|
| <b>Slovenská republika</b> | Výrobky                   | 0                 | 0                |
|                            | Hlasové služby            | 3 089 087         | 136 283          |
|                            | Služb s pridanou hodnotou | 7 404 708         | 138 925          |
|                            | Dátové služby             | 31 506 816        | 2 796 638        |
|                            | Dátové centrum            | 561 195           | 58 684           |
|                            | IPTV služby               | 3 750 954         | 42 889           |
|                            | Tovar                     | 312 630           | 51 066           |
|                            | Predaj majetku            | 38 650            |                  |
|                            | <b>Spolu</b>              | <b>46 664 039</b> | <b>3 224 486</b> |
| <b>Česká republika</b>     | Hlasové služby            | 476 047           | 0                |
|                            | Dátové služby             | 673 494           | 0                |
|                            | Nájom dátového centra     | 2 990             |                  |
|                            | IPTV služby               | 13 010            |                  |
|                            | <b>Spolu</b>              | <b>1 165 541</b>  | <b>0</b>         |
| <b>Rakúsko</b>             | Dátové služby             | 102 986           | 0                |
|                            | Hlasové služby            | 26 960            |                  |
|                            | <b>Spolu</b>              | <b>129 946</b>    | <b>0</b>         |
| <b>Veľká Británia</b>      | Dátové služby             | 75 522            | 0                |
|                            | IPTV služby               | 3 027             |                  |
|                            | <b>Spolu</b>              | <b>78 548</b>     | <b>0</b>         |
| <b>Nemecko</b>             | Dátové služby             | 3 696             | 0                |
|                            | Hlasové služby            | 22 831            |                  |
|                            | IPTV služby               | 1 328             |                  |
|                            | <b>Spolu</b>              | <b>27 855</b>     | <b>0</b>         |
| <b>Holandsko</b>           | Dátové služby             | 61 384            | 0                |
|                            | <b>Spolu</b>              | <b>61 384</b>     | <b>0</b>         |

Spoločnosť poskytuje prevažnú časť svojej činnosti na území SR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |                                                                                                          |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | <table><tr><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>5</td><td>8</td><td>3</td><td>1</td><td>4</td></tr></table> |   |   |   |   |   |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| 4   | 7                                                                                                        | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| DIČ | 2                                                                                                        | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |   |   |   |   |   |   |

**I. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH****1. Budúce možné a podmienené záväzky****Súdne spory**

Konania k Univerzálnej službe:

- 1) Správna žaloba spoločnosti Slovak Telekom, a.s. (ďalej len "ST") o preskúmaní zákonnosti druhostupňového rozhodnutia žalovaného - Úradu pre reguláciu elektronických komunikácií a poštových služieb v ktorom rozhodol, že nárok na úhradu čistých nákladov vzniknutých pri vykonávaní povinností univerzálnej služby v rokoch 2011 – 2012 nevznikol, pretože jej poskytovanie nebolo pre žalobcu neprimeraným zaťažením. Konanie je vedené na Krajskom súde BA. Účastníkmi konania sú Orange Slovensko, a.s., Slovanet, a. s., SWAN, a.s., UPC Broadband Slovakia, s.r.o., Benestra, s.r.o., Ius aegis s.r.o., Towercom, a. s., Marlink s.r.o., Antik Telecom s.r.o., O2 Slovakia, s.r.o., Comistel, s. r. o., DH Telecom, s.r.o., Slovak Telekom, a.s.
- 2) Správne konanie vo veci úhrady čistých nákladov vzniknutých pri vykonávaní povinností univerzálnej služby v rokoch 2009 – 2010 spoločnosti Slovak Telekom, a.s. vedené na Úrade pre reguláciu elektronických komunikácií a poštových služieb. Účastníkmi konania sú Antik Telecom s.r.o., Benestra, s.r.o., Comistel, s. r. o., DH Telecom, s.r.o., Energotel, a.s. v zast. Ius aegis s.r.o., Marlink s.r.o., Orange Slovensko, a.s., O2 Slovakia, s.r.o., Slovanet, a. s., SWAN, a.s., Towercom, a. s., UPC Broadband Slovakia, s.r.o, Slovak Telekom, a.s., Slovenský plynárenský priemysel, a.s.
- 3) Správne konanie vo veci úhrady čistých nákladov vzniknutých pri vykonávaní povinností univerzálnej služby v rokoch 2007 – 2008 spoločnosti Slovak Telekom, a.s. vedené na Úrade pre reguláciu elektronických komunikácií a poštových služieb. Účastníkmi konania sú Antik Telecom s.r.o., Benestra, s.r.o., Comistel, s. r. o., DH Telecom, s.r.o., Energotel, a.s. v zast. Ius aegis s.r.o., Marlink s.r.o., Orange Slovensko, a.s., O2 Slovakia, s.r.o., Slovanet, a. s., SWAN, a.s., Towercom, a. s., UPC Broadband Slovakia, s.r.o, Slovak Telekom, a.s., Astrium Services BC s.r.o., Borloková & Associates s.r.o, Slovenský plynárenský priemysel, a.s.,
- 4) Správne konanie vo veci úhrady čistých nákladov vzniknutých pri vykonávaní povinností univerzálnej služby v rokoch 2005 – 2006 spoločnosti Slovak Telekom, a.s. vedené na Úrade pre reguláciu elektronických komunikácií a poštových služieb. Účastníkmi konania sú Antik Telecom s.r.o., Benestra, s.r.o., Comistel, s. r. o., DH Telecom, s.r.o., Energotel, a.s., Marlink s.r.o., Orange Slovensko, a.s., Slovanet, a. s., SWAN, a.s., UPC Broadband Slovakia, s.r.o., Slovak Telekom, a.s., MegaVox, s.r.o., ŽSR – ŽT, o.z., BT Slovakia, s.r.o.

**Súbor vedených/potenciálnych konaní voči Slovak Telekom, a.s. :**

1. Spoločnosť SWAN vedie súdny spor na náhradu škody, vrátane jej príslušenstva voči spoločnosti Slovak Telekom, a.s., ktoré si spoločnosť SWAN uplatnila voči spoločnosti Slovak Telekom, a.s. žalobou o náhradu škody zo dňa 26.04.2013, podanou dňa 26.04.2013 na Okresnom súde Bratislava II, a ktoré sú v súčasnosti stále predmetom konania vedeného na Okresnom súde Bratislava II, spis. zn. 42CbHs/1/2013, pričom sa jedná o nároky vzniknuté v príčinnej súvislosti so zneužitím účasti na hospodárskej súťaži a porušením článku 102 Zmluvy o fungovaní Európskej únie zo strany spoločnosti Slovak Telekom, a.s. v zmysle rozhodnutia Protimonopolného úradu Slovenskej republiky č. 2009/DZ/R/2/017 zo dňa 09.04.2009, ktoré nadobudlo právoplatnosť dňa 28.04.2009, ktoré zmenilo rozhodnutie č. 2007/DZ/2/1/111 zo dňa 21.12.2007, a ktorým bola spoločnosť Slovak Telekom, a.s. uznaná vinnou zo zneužitia dominantného postavenia podľa článku 82 písm. a) Zmluvy o založení Európskych spoločenstiev (podľa aktuálneho znenia – článok 102 Zmluvy o fungovaní Európskej únie) a podľa § 8 ods. 2 písm. a) zákona č. 136/2001 Z.z. o ochrane hospodárskej súťaže a o zmene a doplnení zákona Slovenskej národnej rady č. 347/1990 Zb. o organizácii ministerstiev a ostatných ústredných orgánov štátnej správy Slovenskej republiky v znení neskorších predpisov, na viacerých trhoch elektronických komunikácií. Škoda bez úrokov z omeškania a príslušenstva 36.217.194.68 €
2. Spoločnosť SWAN ďalej vedie súdny spor na náhradu škody, vrátane jej príslušenstva voči spoločnosti Slovak Telekom, a.s., ktoré si spoločnosť SWAN uplatnila voči spoločnosti Slovak Telekom, a.s. žalobou o náhradu škody zo dňa 12.08.2015, podanou dňa 12.08.2015 na Okresnom súde Bratislava II, a ktoré sú v súčasnosti stále predmetom konania vedeného na Okresnom súde Bratislava II, spis. zn. 24CbHs/1/2015, pričom sa jedná o nároky vzniknuté v príčinnej súvislosti so zneužívaním dominantného postavenia na trhu spoločnosťou Slovak Telekom, a.s. počas viac ako piatich rokov, ktoré konštatovala Európska Komisia v rozhodnutí, ktoré vydala dňa 15.10.2014 za porušenie čl. 102 Zmluvy o

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 |

fungovaní Európskej únie, a ktorým za predmetné zneužívanie dominantného postavenia zároveň uložila spoločnostiam Slovak Telekom a.s. a Deutsche Telekom AG pokutu vo výške 38 838 000 €, pričom Európska Komisia konštatovala, že zneužívanie dominantného postavenia na trhu spočívalo v tom, že spoločnosť Slovak Telekom, a.s. odmietla poskytnúť konkurencii prístup k svojim účastníckym vedeniam a zároveň účtovala alternatívnym operátorom také ceny, že došlo k stláčaniu marže (Case COMP/AT.39523- Slovak Telekom).

**Právne záväzky**

Spoločnosť poskytla ručenie spoločnosti CNC pri vystavení bankovej záruky, spoločnosti PANORAMA pri poskytnutí úvere 1 000 000 EUR, spoločnosti Secuteam pri vystavení bankovej záruky, spoločnosti SWAN PK, s.r.o. pri poskytnutí kontokorentu 60 000 EUR. Spoločnosť SWAN, a.s. poskytla ručenie spoločnosti DanubiaTel, a.s. pri poskytnutí úverovom rámci 26 000 000 EUR.

**2. Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

Spoločnosť má v nájme osobné automobily – formou finančného leasingu 51 vozidiel a zariadenia CISCO. Finančný leasing končí v rokoch 2015- 2020.

**J. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY**

Po 31.12.2016 spoločnosť SWAN, a.s. obstarala podiely v týchto spoločnostiach :

- BONET Group, s.r.o.; podiel na Spoločnosti vo výške 100%, účinnosť zmluvy o prevode OP k 10.1.2017
- DEVNET, a.s.; podiel na základnom imaní emitenta vo výške 50%, účinnosť zmluvy o kúpe CP k 7.2.2017
- ELECTRIS, spol. s r.o.; podiel na Spoločnosti vo výške 100%, účinnosť zmluvy o prevode OP k 10.1.2017
- G.I.M.P., s.r.o.; podiel na Spoločnosti vo výške 50%, účinnosť zmluvy o prevode 7.2.2017
- SWAN KE, s.r.o.; podiel na Spoločnosti vo výške 50%; účinnosť zmluvy o prevode k 14.2.2017
- WI-NET KE s.r.o.; podiel na Spoločnosti vo výške 50%; účinnosť zmluvy o prevode k 31.1.2017
- WI-NET BA s.r.o.; podiel na Spoločnosti vo výške 50%; účinnosť zmluvy o prevode k 31.1.2017
- WI-NET BJ s.r.o.; podiel na Spoločnosti vo výške 50%; účinnosť zmluvy o prevode k 31.1.2017
- WI-NET EU s.r.o.; podiel na Spoločnosti vo výške 50%; účinnosť zmluvy o prevode k 31.01.2017
- WI-NET GO s.r.o.; podiel na Spoločnosti vo výške 50%; účinnosť zmluvy o prevode k 31.01.2017
- WI-NET LI s.r.o.; podiel na Spoločnosti vo výške 50%; účinnosť zmluvy o prevode k 31.1.2017
- WI-NET MI s.r.o.; podiel na Spoločnosti vo výške 50%; účinnosť zmluvy o prevode k 31.1.2017
- WI-NET PO s.r.o.; podiel na Spoločnosti vo výške 50%; účinnosť zmluvy o prevode k 31.1.2017
- WI-NET RA s.r.o.; podiel na Spoločnosti vo výške 50%; účinnosť zmluvy o prevode k 31.1.2017
- WI-NET SB s.r.o.; podiel na Spoločnosti vo výške 50%; účinnosť zmluvy o prevode k 31.1.2017
- WI-NET Servis s.r.o.; podiel na Spoločnosti vo výške 50%; účinnosť zmluvy o prevode k 31.1.2017
- WI-NET SK s.r.o.; podiel na Spoločnosti vo výške 50%; účinnosť zmluvy o prevode k 31.1.2017
- WI-NET WT s.r.o.; podiel na Spoločnosti vo výške 50%; účinnosť zmluvy o prevode k 31.1.2017
- WI-NET s.r.o.; podiel na Spoločnosti vo výške 50%; účinnosť zmluvy o prevode k 31.1.2017

**Ďalšie skutočnosti :**

Dňa 19.05.2017 bola uzavretá „Zmluva o kúpe cenných papierov“, a to medzi spoločnosťou DanubiaTel, a.s. ako predávajúcim a právnickou osobou - SANDBERG INVESTMENT FUND SICAV Plc, so sídlom TG Complex, Suite 2, Level 3, Brewery Street, Mriehel, Birkirkara, BKR 3000, Maltská republika, za ktorú koná spoločnosť Sandberg Capital, správ. spol., a.s., so sídlom Dvořákovo nábrežie 8, 811 02 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 47 255 277 – ako kupujúcim. Na základe tejto „Zmluvy o kúpe cenných papierov“ sa predávajúci zaviazal previesť na kupujúceho akcie emitované spoločnosťou SWAN, a.s., IČO: 47 258 314, ktoré predstavujú podiel na imaní emitenta SWAN, a.s. vo výške **50%** (päťdesiat percent); „Zmluva o kúpe cenných papierov“ síce nadobudla platnosť a účinnosť dňom jej uzavretia, avšak k dojednanému prevodu akcií emitenta SWAN, a.s. dôjde medzi stranami až po naplnení všetkých zmluvne dojednaných odkladacích podmienok, spočívajúcich najmä (nie však výlučne) v schválení celej transakcie Protimonopolným úradom SR, dojednaní a uzavretí úverovej dokumentácie medzi zmluvnými stranami a financujúcou bankou, zaplatení kúpnej ceny za akcie atď.

**SWAN, a.s.**

Účtovná závierka  
k 31. decembru 2016

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |          |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|----------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 47258314 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| DIČ | 2        | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |

Dňa 19.05.2017 bola uzavretá „Zmluva o kúpe podielov“, a to medzi právnickou osobou - LIGELTA HOLDINGS LTD, so sídlom Kyriakou Matsi, 16, Eagle House, 8th Floor, Agioi Omologites, 1082, Nikózia, Cyprus, ako predávajúcim a spoločnosťou SWAN, a.s., IČO: 47 258 314 ako kupujúcim. Na základe tejto „Zmluvy o kúpe podielov“ sa predávajúci zaviazal previesť na kupujúceho podiely („ordinary shares“) vo výške **100%** (jednoto percent) na právnickej osobe - SK Consortium 2 S.à r.l., so sídlom: L-2132 Luxembourg, 18 avenue Marie-Thérèse, Luxemburské veľkvojedstvo; „Zmluva o kúpe podielov“ sice nadobudla platnosť a účinnosť dňom jej uzavretia, avšak k dojednanému prevodu akcií emitenta SWAN, a.s. dôjde medzi stranami taktiež až po naplnení všetkých zmluvne dojednaných odkladacích podmienok, spočívajúcich najmä (nie však výlučne) v schválení celej transakcie Protimonopolným úradom SR, dojednaní a uzavretí úverovej dokumentácie medzi zmluvnými stranami a financujúcou bankou, zaplatení kúpnej ceny za akcie atď. Účinným nadobudnutím podielov na právnickej osobe SK Consortium 2 S.à r.l. nadobudne spoločnosť SWAN, a.s. nepriamo kontrolu aj nad tuzemskou spoločnosťou BENESTRA, s.r.o., so sídlom: Einsteinova 24, Bratislava 851 01, Slovenská republika, IČO: 46 303 502, nakoľko právnická osoba SK Consortium 2 S.à r.l. výlučne ovláda spoločnosť BENESTRA, s.r.o.

## K. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznenými osobami Spoločnosti sú spriaznené účtovné jednotky v skupine, ako aj ich štatutárne orgány, riaditelia a výkonní riaditelia. Najvyššou kontrolujúcou účtovnou jednotkou je spoločnosť DanubiaTel, a.s..

### Transakcie s materskou účtovnou jednotkou

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s materskou účtovnou jednotkou:

|                               | 2016           | 2015         |
|-------------------------------|----------------|--------------|
|                               | EUR            | EUR          |
| Predaj tovaru a služieb       | 10 383         | 5 507        |
| Úroky z poskytnutých pôžičiek | 468 085        | 219          |
| <b>Výnosy spolu</b>           | <b>478 468</b> | <b>5 726</b> |

|                                       | 2016             | 2015           |
|---------------------------------------|------------------|----------------|
|                                       | EUR              | EUR            |
| Prenájom SAP                          | 244 070,00       | 20 300         |
| Spolupráca vo funkčných oblastiach    | 2 352 000,00     | 213 000        |
| Prenájom auta                         | 20 330,00        | 700            |
| Odplata za zučenie za investičný úver | 129 344,90       |                |
| iné                                   | 5 450,10         |                |
| <b>Nákupy spolu</b>                   | <b>2 751 195</b> | <b>234 000</b> |

|                                                                     | 2016                | 2015           |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------|
|                                                                     | EUR                 | EUR            |
| Poskytnutie krátkodobej pôžičky materskej účtovnej jednotke         | 19 659 790          | 800 000        |
| Spĺátka poskytnutej krátkodobej pôžičky materskej účtovnej jednotke | 5 899 790           | 0              |
| úroky z poskytnutej pôžičky                                         | 468 085             | 219            |
| <b>SPOLU</b>                                                        | <b>14 228 085 0</b> | <b>800 219</b> |

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIC | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |   |

Majetok a záväzky z transakcií s materskou účtovnou jednotkou sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                               | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|-------------------------------|--------------|--------------|
|                               | EUR          | EUR          |
| Zásoby                        | 0            | 0            |
| Pohľadávky z obchodného styku | 273          | 5 144        |
| <b>Majetok spolu</b>          | <b>273</b>   | <b>5 144</b> |

|                            | 31. 12. 2016   | 31. 12. 2015  |
|----------------------------|----------------|---------------|
|                            | EUR            | EUR           |
| záväzky z ručenia          | 129 345        | 0             |
| Záväzky z obchodného styku | 524 628        | 21 240        |
| <b>Záväzky spolu</b>       | <b>653 973</b> | <b>21 240</b> |

**Transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami**

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s dcérskymi účtovnými jednotkami:

|                         | 2016           | 2015     |
|-------------------------|----------------|----------|
|                         | EUR            | EUR      |
| Predaj tovaru           | 81 312         | -        |
| Predaj služieb          | 302 462        | -        |
| predaj majetku          | 6 540          | -        |
| <b>Výnosy spolu</b>     | <b>383 774</b> | <b>-</b> |
|                         |                |          |
|                         | 2016           | 2015     |
|                         | EUR            | EUR      |
| Nákup služieb a tovarov | 515 061        | -        |
| Iné                     | -              | -        |
| <b>Nákupy spolu</b>     | <b>515 061</b> | <b>-</b> |

Majetok a záväzky z transakcií s dcérskymi účtovnými jednotkami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                               | 31. 12. 2016   | 31. 12. 2015 |
|-------------------------------|----------------|--------------|
|                               | EUR            | EUR          |
| Pohľadávky z obchodného styku | 118 855        | 0            |
| Krátkodobá poskytnutá pôžička | 0              | 0            |
| <b>Majetok spolu</b>          | <b>118 855</b> | <b>0</b>     |

|                            | 31. 12. 2016   | 31. 12. 2015 |
|----------------------------|----------------|--------------|
|                            | EUR            | EUR          |
| Záväzky z obchodného styku | 865 785        | -            |
| <b>Záväzky spolu</b>       | <b>865 785</b> | <b>-</b>     |

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 |

**Transakcie so spoločnými účtovnými jednotkami**

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie so spoločnými účtovnými jednotkami:

|                         | 2016<br>EUR | 2015<br>EUR |
|-------------------------|-------------|-------------|
| Predaj tovaru a služieb | -           | -           |
| Ostatné                 | -           | -           |
| <b>Výnosy spolu</b>     | <b>-</b>    | <b>-</b>    |
|                         | 2016<br>EUR | 2015<br>EUR |
| Nákup tovaru a služieb  | -           | -           |
| Iné                     | -           | -           |
| <b>Nákupy spolu</b>     | <b>-</b>    | <b>-</b>    |

Majetok a záväzky z transakcií so spoločnými účtovnými jednotkami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

|                               | 31. 12. 2016<br>EUR | 31. 12. 2015<br>EUR |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| Zásoby                        | 0                   | 0                   |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0                   | 0                   |
| <b>Majetok spolu</b>          | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
|                               | 31. 12. 2016<br>EUR | 31. 12. 2015<br>EUR |
| Záväzky z obchodného styku    | -                   | -                   |
| <b>Záväzky spolu</b>          | <b>-</b>            | <b>-</b>            |

**Transakcie s pridruženými účtovnými jednotkami**

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s pridruženými účtovnými jednotkami:

|                         | 2016<br>EUR | 2015<br>EUR |
|-------------------------|-------------|-------------|
| Predaj tovaru a služieb | 0           | 0           |
| Iné                     | 0           | 0           |
| <b>Výnosy spolu</b>     | <b>0</b>    | <b>0</b>    |
|                         | 2016<br>EUR | 2015<br>EUR |
| Nákup tovaru a služieb  | -           | -           |
| Iné                     | -           | -           |
| <b>Nákupy spolu</b>     | <b>-</b>    | <b>-</b>    |

Majetok a záväzky z transakcií s pridruženými účtovnými jednotkami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

## SWAN, a.s.

Účtovná závierka  
k 31. decembru 2016

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIC | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |

|                               | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|-------------------------------|--------------|--------------|
|                               | EUR          | EUR          |
| Pohľadávky z obchodného styku | 0            | 0            |
| <b>Majetok spolu</b>          | <b>0</b>     | <b>0</b>     |

|                            | 31. 12. 2016 | 31. 12. 2015 |
|----------------------------|--------------|--------------|
|                            | EUR          | EUR          |
| Závazky z obchodného styku | -            | -            |
| <b>Závazky spolu</b>       | <b>-</b>     | <b>-</b>     |

**Transakcie s ostatnými spriaznenými osobami**

Spoločnosť uskutočnila nasledujúce transakcie s ostatnými spriaznenými osobami:

|                                            | 31.12.2016       | 31.12.2015       |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                            | EUR              | EUR              |
| Nákup tovaru a služieb-Viaseč, s.r.o.      | 15 531           | 12 569           |
| Nákup tovaru a služieb-Devnet, a.s.        | 43 369           | -                |
| Nákup tovaru a služieb-CNC, a.s.           | 3 056 929        | 2 904 730        |
| Nákup tovaru a služieb-SWAN MS, s.r.o.     | 1 289 564        | 1 060 647        |
| Nákup tovaru a služieb-SWAN KE, s.r.o.     | 1 381 549        | 785 713          |
| Nákup tovaru a služieb-SWAN PK, s.r.o.     | 318 164          | 258 180          |
| Nákup tovaru a služieb-SWAN KN, s.r.o.     | -                | 197 618          |
| Nákup tovaru a služieb-SWAN Mobile, a.s.   | 1 172 246        | 56 551           |
| Nákup tovaru a služieb-internet sk, s.r.o. | 764              | 25 578           |
| Nákup tovaru a služieb-JUMP soft, a.s.     | 42 485           | 60 000           |
| Nákup tovaru a služieb-Axalnet, s.r.o.     | 81 884           | -                |
| Nákup tovaru a služieb-estudy, a.s.        | 0                | -                |
| <b>Nákupy spolu</b>                        | <b>7 402 485</b> | <b>5 361 586</b> |

SWAN, a.s.

Poznámky Úč POD 3 - 01

Účtovná zvierka  
k 31. decembru 2016

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIC | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |

|                                                | 31.12.2016       | 31.12.2015       |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                | EUR              | EUR              |
| Predaj tovaru a služieb-GlobalTel, a.s.        | 1 041 071        | 740 648          |
| Predaj tovaru a služieb-Viasec, s.r.o.         | 629              | 629              |
| Predaj tovaru a služieb-JUMP soft, a.s.        | 9 887            | 609 159          |
| Predaj tovaru a služieb-Global 24, s.r.o.      | 1 417            | 258              |
| Predaj tovaru a služieb-CNC, a.s.              | 256 543          | 1 975 279        |
| Predaj tovaru a služieb-SHIZARU, a.s.          | 534              | 2 640            |
| Predaj tovaru a služieb-WI-NET, s.r.o.         | 49 221           | 10 686           |
| Predaj tovaru a služieb-SWAN MS, s.r.o.        | 161 455          | 165 254          |
| Predaj tovaru a služieb-SWAN KE,s.r.o.         | 86 457           | 100 978          |
| Predaj tovaru a služieb-SWAN KN, s.r.o.        | 27 712           | 32 086           |
| Predaj tovaru a služieb-Zdravie.sk, s.r.o.     | 27               | 15               |
| Predaj tovaru a služieb-KONCEPT, s.r.o.        | 3 065            | 2 935            |
| Predaj tovaru a služieb-Axalnet, s.r.o.        | 130 502          | 110 591          |
| Predaj tovaru a služieb-SWAN Mobile, a.s.      | 3 544 021        | -                |
| Predaj tovaru a služieb-SWAN PK, s.r.o.        | 31 509           | -                |
| Predaj tovaru a služieb-Profi-NETWORK Slovakia | 9 106            | -                |
| Predaj tovaru a služieb- internet.sk, a. s.    | 2 329            | -                |
| Predaj tovaru a služieb-Youstice SK, a. s.     | 286              | -                |
| Predaj tovaru a služieb-Danubia Holding a.s    | 56               | -                |
| <b>Výnosy spolu</b>                            | <b>5 355 827</b> | <b>3 751 158</b> |

Majetok a záväzky z transakcií s ostatnými spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

| POHĽADÁVKY                   | 31. 12. 2016     | 31. 12. 2015     |
|------------------------------|------------------|------------------|
|                              | EUR              | EUR              |
| GlobalTel, a.s               | 554 459          | 445 580          |
| SK-NIC, a.s.                 | 831              | 1 498            |
| AXALNET                      | 5 226            | -                |
| Viasec, s.r.o.               | 141              | 140              |
| JUMP soft, a.s.              | 0                | 720 038          |
| CNC, a.s.                    | 182 730          | 6 508            |
| SWAN MS, s.r.o.              | 46 395           | 1 372            |
| SWAN KE,s.r.o.               | 48 116           | 38 992           |
| SWAN KN, s.r.o.              | 1 916            | 1 259            |
| SWAN PK, s.r.o.              | 22 429           | 26 570           |
| Zdravie.sk, s.r.o.           | 0                | 0                |
| KONCEPT, s.r.o.              | 3 469            | 3 444            |
| Profi-NETWORK Slovakia, a.s. | -                | 76 982           |
| ephoto, s.r.o.               | 15               | 404              |
| Amtel Slovensko, s.r.o.      | 26 896           | 16 370           |
| Global 24                    | 1 446            |                  |
| SHIZARU                      | 75               |                  |
| WI-NET                       | 50               |                  |
| SWAN Mobile, a.s.            | 259 918          |                  |
| <b>Majetok spolu</b>         | <b>1 154 112</b> | <b>1 339 157</b> |

SWAN, a.s.

Účtovná závierka  
k 31. decembru 2016

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |                                                                                                          |   |   |                                                                                                          |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO | <table><tr><td>4</td><td>7</td><td>2</td><td>5</td><td>8</td><td>3</td><td>1</td><td>4</td></tr></table> |   |   |                                                                                                          |   |   |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| 4   | 7                                                                                                        | 2 | 5 | 8                                                                                                        | 3 | 1 | 4 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| DIČ | <table><tr><td>2</td><td>1</td></tr></table>                                                             | 2 | 1 | <table><tr><td>2</td><td>0</td><td>1</td><td>1</td><td>2</td><td>5</td><td>2</td><td>2</td></tr></table> | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |   |   |   |   |
| 2   | 1                                                                                                        |   |   |                                                                                                          |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
| 2   | 0                                                                                                        | 1 | 1 | 2                                                                                                        | 5 | 2 | 2 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |

K pohľadávkam z obchodného styku boli tvorené Opravné položky.

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam z obchodného styku je nasledovný:

|                           | 2016<br>EUR    | 2015<br>EUR |
|---------------------------|----------------|-------------|
| K 1. januáru              | 31 323         | 0           |
| Tvorba opravnej položky   | 211 862        | 0           |
| Použitie opravnej položky | 31 323         | 0           |
| Zrušenie opravnej položky | 0              | 0           |
| <b>K 31. decembru</b>     | <b>211 862</b> | <b>0</b>    |

**ZÁVAZKY**

|                     | 31. 12. 2016<br>EUR | 31. 12. 2015<br>EUR |
|---------------------|---------------------|---------------------|
| Axalnet             | 1 224               | 0                   |
| GlobalTel           | 0                   | 2 223               |
| SK-NIC, a.s.        | 5 910               | 0                   |
| Viassec, s.r.o.     | 3 664               | 1 356               |
| DEVNET              | 21 050              | 4 599               |
| CNC, a.s.           | 107 550             | 329 998             |
| SWAN MS, s.r.o.     | 592 160             | 137 717             |
| SWAN KE, s.r.o.     | 233 526             | 168 113             |
| SWAN PK, s.r.o.     | 31 098              | 25 738              |
| SWAN KN, s.r.o.     | 0                   | 20 331              |
| SWAN Mobile, a.s.   | 1 577               | 576 642             |
| internet sk, s.r.o. | 156                 | 10 018              |
| JUMP soft, a.s.     | 4 674               | 0                   |
| Youstice SK, a.s.   | 0                   | 18 000              |
| estudy              | 0                   | 83 746              |
| DENOVO, a.s.        | 26 627              |                     |
| <b>SPOLU</b>        | <b>1 029 216</b>    | <b>1 378 481</b>    |

**Pôžičky**

|                                                     | 31. 12. 2016<br>EUR | 31. 12. 2015<br>EUR |
|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| GlobalTel, a.s.- záväzok z titulu predaja           | 605 413             | 605 413             |
| Danubia Holding, a.s. -poskytnutá pôžička vr.úrokov | 1 426 985           | 1 233 518           |
| SWAN MS, s.r.o.-poskytnutá pôžička vr.úrokov        | 633 773             | 647 232             |
| ephoto, s.r.o.-poskytnutá pôžička vr.úrokov         | 111 240             | 100 732             |
| <b>SPOLU</b>                                        | <b>2 777 411</b>    | <b>2 586 895</b>    |

**Transakcie s kľúčovým manažmentom**

Kľúčovým manažmentom sú osoby, ktoré majú právomoc a zodpovednosť za plánovanie, riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, priamo alebo nepriamo, vrátane každého výkonného riaditeľa alebo iného riaditeľa účtovnej jednotky. Priemerný počet osôb kľúčového manažmentu v rokoch 2016 bol 6 a v roku 2015 bol 6.

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |

Odmeny vyplatené alebo záväzky voči osobám kľúčového manažmentu (ktoré sa vykazujú v rámci osobných nákladov vo výkaze ziskov a strát) sú nasledovné:

|                                                 | 2016<br>EUR    | 2015<br>EUR   |
|-------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Mzdy a ostatné krátkodobé zamestnanecké požitky | 395 945        | 32 662        |
| Doplnkové dôchodkové poistenie                  | 1 612          | 133           |
| <b>Spolu</b>                                    | <b>397 557</b> | <b>32 794</b> |

#### L. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Hrubé príjmy štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 0 EUR. Členom štatutárnych orgánov neboli poskytnuté žiadne pôžičky, záruky, finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov.

#### M. PREHĽAD O POHYBE VLASTNÉHO IMANIA

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

|                                                                    | Predchádzajúce účtovné obdobie |                   |          |          |                      |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------|----------|----------|----------------------|
|                                                                    | Stav k<br>7.8.2015             | Prírastky         | Úbytky   | Presuny  | Stav k<br>31.12.2015 |
| a                                                                  | b                              | c                 | d        | e        | f                    |
| <b>Základné imanie</b>                                             | -                              | 0                 | 0        | 0        | -                    |
| Základné imanie                                                    |                                | 60 025 000        | 0        | 0        | 60 025 000           |
| Zmena základného imania                                            | 0                              | 0                 | 0        | 0        | 0                    |
| Pohl'adávk y za upísané vlastné imanie                             | 0                              | 0                 | 0        | 0        | 0                    |
| Emisné ážio                                                        | 0                              | 0                 | 0        | 0        | 0                    |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 0                              | 0                 | 0        | 0        | 0                    |
| <b>Zákonný rezervný fond</b>                                       | 0                              | 0                 | 0        | 0        | 0                    |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                           | 0                              | 2 500             | 0        | 0        | 2 500                |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                              | 0                 | 0        | 0        | 0                    |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | 0                              | 0                 | 0        | 0        | 0                    |
| Štatutárne fondy                                                   | 0                              | 0                 | 0        | 0        | 0                    |
| Ostatné fondy                                                      | 0                              | 0                 | 0        | 0        | 0                    |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>                            | 0                              | 0                 | 0        | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                              | 0                 | 0        | 0        | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         | 0                              | 0                 | 0        |          | 0                    |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                              | 0                 | 0        | 0        | 0                    |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | 0                              | 0                 | 0        | 0        | 0                    |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 0                              | 0                 | 0        | 0        | 0                    |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                              | 0                 | 0        | 0        | 0                    |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | 0                              | -600 481          | 0        | 0        | -600 481             |
| <b>Spolu</b>                                                       | <b>0</b>                       | <b>59 427 019</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>59 427 019</b>    |

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

| a                                                                  | Bežné účtovné obdobie   |                   |             |                 | Stav k<br>31.12.2016<br>f |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------|-------------|-----------------|---------------------------|
|                                                                    | Stav k<br>1.1.2016<br>b | Prírastky<br>c    | Úbytky<br>d | Presuny<br>e    |                           |
| <b>Základné imanie</b>                                             | <b>60 025 000</b>       | <b>1 000</b>      | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>60 026 000</b>         |
| Základné imanie                                                    | 60 025 000              | 1 000             | 0           | 0               | 60 026 000                |
| Zmena základného imania                                            | 0                       | 0                 | 0           | 0               | 0                         |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               | 0                       | 0                 | 0           | 0               | 0                         |
| Emisné ážio                                                        | 0                       | 0                 | 0           | 0               | 0                         |
| Ostatné kapitálové fondy                                           | 0                       | 0                 | 0           | 0               | 0                         |
| <b>Zákonný rezervný fond</b>                                       | <b>2 500</b>            | <b>0</b>          | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>2 500</b>              |
| Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond                           | 2 500                   | 0                 | 0           | 0               | 2 500                     |
| Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely                   | 0                       | 0                 | 0           | 0               | 0                         |
| <b>Ostatné fondy zo zisku</b>                                      | <b>0</b>                | <b>0</b>          | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                  |
| Štatutárne fondy                                                   | 0                       | 0                 | 0           | 0               | 0                         |
| Ostatné fondy                                                      | 0                       | 0                 | 0           | 0               | 0                         |
| <b>Oceňovacie rozdiely z precenenia</b>                            | <b>0</b>                | <b>0</b>          | <b>0</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>                  |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | 0                       | 0                 | 0           | 0               | 0                         |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí                          | 0                       | 0                 | 0           |                 | 0                         |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení | 0                       | 0                 | 0           | 0               | 0                         |
| <b>Výsledok hospodárenia minulých rokov</b>                        | <b>0</b>                | <b>0</b>          | <b>0</b>    | <b>-600 481</b> | <b>-600 481</b>           |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 0                       | 0                 | 0           | 0               | 0                         |
| Neuhradená strata minulých rokov                                   | 0                       | 0                 | 0           | -600 481        | -600 481                  |
| <b>Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia</b>             | <b>-600 481</b>         | <b>-6 581 237</b> | <b>0</b>    | <b>600 481</b>  | <b>-6 581 237</b>         |

Spoločnosť za minulý rok vytvorila stratu vo výške 600 481 EUR, ktorú preúčtovala na účet neuhradenej straty:

Základné imanie Spoločnosti vo výške 60 026 000 EUR tvorí:

26 kusov kmeňových akcií, listinné, akcie na meno, menovitá hodnota akcie 1 000,- EUR

60 kusov kmeňových akcií, listinné, akcie na meno, menovitá hodnota akcie 1 000 000,- EUR

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia.

Všetky akcie boli riadne splatené.

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |

## N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

|                                                                                      | 2016               | 2015              |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|
| <b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                          |                    |                   |
| Peňažné toky z prevádzky                                                             | -2 637 978         | 1 156 920         |
| Zaplatené úroky                                                                      | -732 268           | -36 425           |
| Prijaté úroky                                                                        | 591 126            | 10 818            |
| Zaplatená daň z príjmov                                                              | -61 422            | 0                 |
| Vyplatené dividendy                                                                  | 0                  | 0                 |
| Peňažné toky pred mimoriadnymi položkami                                             | -2 840 542         | 1 131 313         |
| Príjmy z mimoriadnych položiek                                                       |                    |                   |
| <b>Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>                                    | <b>-2 840 542</b>  | <b>1 131 313</b>  |
| <b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                           |                    |                   |
| Nákup dlhodobého majetku                                                             | -7 894 352         | -3 076 085        |
| Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                                  | 38 650             | 903 653           |
| Obstaranie investícií                                                                | -2 971 000         | 0                 |
| Prijaté dividendy                                                                    | 0                  | 0                 |
| <b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti</b>                                     | <b>-10 826 702</b> | <b>-2 172 432</b> |
| <b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                             |                    |                   |
| Príjmy zo zvýšenia základného imania                                                 | 1 000              | 0                 |
| Príjmy z úverov                                                                      | 33 737 659         | 0                 |
| Splátky dlhodobých záväzkov                                                          | -309 162           |                   |
| Splátky prijatých úverov                                                             | -20 122 320        | 0                 |
| Ostatné vplyvy - zmeny vlastného imania                                              |                    | 27 500            |
| <b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti</b>                                       | <b>13 307 177</b>  | <b>27 500</b>     |
| (Úbytok) prírastok peňažných prostriedkov<br>a peňažných ekvivalentov                | -360 067           | -1 013 619        |
| Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na<br>začiatku roka                        | -1 013 619         | 0                 |
| <b>Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na<br/>konci roka</b>                   | <b>-1 373 686</b>  | <b>-1 013 619</b> |
|                                                                                      | 2016               | 2015              |
| <b>Čistý zisk (pred odpočítaním úrokových,<br/>daňových a mimoriadnych položiek)</b> | <b>- 6 667 934</b> | <b>- 872 133</b>  |
| Úpravy o nepeňažné operácie:                                                         |                    |                   |
| Odpisy stálych aktív a opravná položka k stálym<br>aktívam                           | 12 033 239         | 555 640           |
| Zmena stavu opravných položiek                                                       | 211 863            | 0                 |
| Ostatné rezervy                                                                      |                    |                   |
| Úrokové náklady (netto)                                                              | 141 142            | 25 607            |
| Zisk z predaja DM                                                                    | -19 156            | -146 161          |
| Výnosy z dlhodobého finančného majetku                                               | 0                  | 0                 |
| Rozdiel medzi uznanou hodnotou vkladu a<br>účtovnou hodnotou majetku                 |                    | 38 644 791        |
| Iné nepeňažné operácie                                                               | 0                  | -39 192 109       |

SWAN, a.s.

Účtovná závierka  
k 31. decembru 2016

Poznámky Úč POD 3 - 01

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČO |   |   | 4 | 7 | 2 | 5 | 8 | 3 | 1 | 4 |
| DIČ | 2 | 1 | 2 | 0 | 1 | 1 | 2 | 5 | 2 | 2 |

|                                                                                                         |                   |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu                                                        | 5 699 154         | -984 365         |
| Zmena pracovného kapitálu:                                                                              |                   |                  |
| Úbytok (prírastok) pohľadávok z obchodného styku a iných pohľadávok (vrátane časového rozlíšenia aktív) | -11 898 796       | 1 080 562        |
| Úbytok (prírastok) zásob                                                                                | -879 316          | 439 692          |
| (Úbytok) prírastok záväzkov (vrátane časového rozlíšenia pasív)                                         | 4 440 980         | 621 031          |
| <b>Peňažné toky z prevádzky</b>                                                                         | <b>-2 637 978</b> | <b>1 156 920</b> |

| Peňažné prostriedky k 31.12.2016 | Hodnota       |
|----------------------------------|---------------|
| Krátkodobý finančný majetok      | 296 093,00    |
| Kontokorentné účty               | -1 669 779,00 |
| Spolu                            | -1 373 686,00 |

#### Peňažné prostriedky

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

#### Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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