

**Poznámky k účtovnej závierke za rok 2015**

zostavené podľa Opatrenia MF SR z 3.decembra 2014 č. MF /23378/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre malé účtovné jednotky

**Čl. I****Všeobecné informácie**

Obchodné meno:	BIATEC GROUP a. s.
Sídlo:	Ventúrska 7, 811 01 Bratislava
Dátum založenia:	18.3.1999
Dátum vzniku:	29.4.1999

1) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

a. poradenská a propagačná činnosť

2) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnych iných účtovných jednotkách.

3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná jednotka zostavuje riadnu účtovnú závierku k 31.12.2015 podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

4) Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12. 2014 bola schválená Valným zhromaždením dňa 30.06.2015.

5) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku. Konsolidovaná účtovná závierka bude vykonaná v prípade splnenia podmienok Zákona o účtovníctve § 22 a bude k dispozícii v sídle materskej účtovnej jednotky.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	3
počet vedúcich zamestnancov	1	1

**Čl. II****Informácie o orgánoch spoločnosti**

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárneho	dozorného	iného	štatutárneho	dozorného	iného
	Časť 1 - BO			Časť 1 - BO		
	Časť 2 - PO			Časť 2 - PO		
Záruky						
Iné zabezpečenie						

Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia	155223	65000				
	27223				134000	
Splatené pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia	6000					
					6000	
Odpustené a odpísané pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Použité finančné prostriedky	2000					
	2000			300		
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať						

### Či. III

#### Informácie o prijatých postupoch

1. Účtovná závierka je vyhotovená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- 2) Účtovaná jednotka účtovala účtovné prípady časovo a vecne súvisiace s hospodárskym rokom, ktorým je kalendárny rok. Účtovné zásady a metódy boli aplikované v súlade so Zákonom o účtovníctve a Postupmi účtovania, tak aby verne a pravdivo zobrazili hospodárenie spoločnosti.
- 3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Opis transakcie	Finančný vplyv transakcie na účtovnú jednotku	Riziká transakcie	Prínosy transakcie
UJ nevykazuje			

4. Účtovná jednotka v bežnom roku oceňovala obstaraný finančný majetok obstarávacou cenou, k 31.12.2015 reálnou hodnotou.
5. Účtovná jednotka nakúpené zásoby oceňovala obstarávacou cenou.
6. Pohľadávky pri ich vzniku oceňovala účtovná jednotka menovitou hodnotou.
7. Peňažné prostriedky a ceny účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou.
8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané na základe odborného odhadu vo výške, ktorá je potrebná pre dodržanie zásady časovej a vecnej súvislosti v účtovnom období.
9. Záväzky pri ich vzniku účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou. Rezervy oceňovala účtovná jednotka na úrovni odborného odhadu, účtovala o nich v časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím
10. Účtovná jednotka nemá prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci.
11. Odložené dane (odložený daňový záväzok, odložená daňová pohľadávka) sa vzťahujú na :
  - dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
  - možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítavať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
  - možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období
12. Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty.
13. Účtovná jednotka vykazuje dlhodobý nehmotný majetok – oceniteľné práva. Nehmotný majetok je ocenený obstarávacou cenou. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2400 EUR, sa odpisuje 4 roky, ak je cena nižšia odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

DHM	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Oceniteľné práva	4 roky	Lineárna	25,00

14. Účtovná jednotka oceňovala DHM obstaraný kúpou obstarávacou cenou. Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

DHM	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 rokov	Lineárna	5,00
Samostatné hnuteľné veci	12 rokov	Lineárna	8,33
Dopravné prostriedky	4 rokov	Lineárna	25,00

#### ČI. IV.

#### Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

**Dlhodobý nehmotný majetok** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	B	c	d	e	f	g	H	i
<b>Prvotné ocenenie</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			4580					4580
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			4580					4580
<b>Oprávky</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			4580					4580
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			4580					4580
<b>Opravné položky</b>								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								

Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			0					0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			0					0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			4580					4580
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			4580					4580
Oprávky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			4580					4580
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			4580					4580
Opravné položky								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>								
Zostatková hodnota								
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>			0					0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>			0					0

**Dlhodobý hmotný majetok** za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutelné veci a súbory hnutel'-ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Ob- stará- vaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		8333	253979						262312
Prírastky			81247						81247
Úbytky			13662						13662
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		8333	321564						329897
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		591	249688						250279
Prírastky		420	17833						18253
Úbytky			13662						13662
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		1011	253859						254870
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		7742	4291						12033

<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		7322	67705						75027
--	--	------	-------	--	--	--	--	--	-------

Tabuľka č. 2 <b>Dlhodobý hmotný majetok</b>	<b>Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie</b>								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		8333	436904						445238
Prírastky									
Úbytky			182925						182925
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		8333	253979						262312
Oprávky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>		174	426913						427087
Prírastky		417	5700						6117
Úbytky			182925						182925
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>		591	249688						250279
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia		8159	9991						18150
Stav na konci účtovného obdobia		7742	4291						12033

**Dlhodobý finančný majetok**

Výška vlastného imania k 31.12.2015 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM a	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v % b	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % c	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM d	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM e	Účtovná hodnota DFM f
<b>Dcérske účtovné jednotky</b>					
BIATEC ENERGY s.r.o., Ventúrska, 7 Bratislava	100	100	29571	38777	29571
EMERALD REGINA SLOVENSKO s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	100	100	1268488	-128731	1268488
Regina Invest, s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	100	100	5193213	16613	5193213
MIC management, s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	100	100	244368	-2073	244368
BIATEC FOREST s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	98,5	98,5	15318	-17454	15088
BIOPAKT INVEST s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	100	100	632487	-30192	632487
SKI LIFT s.r.o., Robotnícka 10, Banská Bystrica	78,59	78,59	2978054	-247813	2340750
BIATEC TRADING s.r.o.	94,21	94,21	73878	-19224	69601
BIATEC LASER TECHNOLOGY	90	90	291160	-56168	262044
BGA S.á r.l., Luxembourg	59,48	59,48	25705220	0	15290324
BIATEC DEVELOPMENT, GmbH	76	76	-41692	-59192	0
<b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>					
REAL HM, s.r.o., M.R. Štefánika 3, Komárno	35	35	2071167	562462	724908
QUERCUS s.r.o.	49	49	2041553	192928	1000361
SLOVINTEGRA ENERGY a.s., Tematínska 5A, Bratislava	32,33	32,33	36374697	2065321	11759940
<b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>					

RENOMÉ, a.s., Šulekova 70, Bratislava	5,83	5,83	12342310	229280	719557
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>	x	x	x	x	<b>39550700</b>

Výška vlastného imania k 31.12.2014 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2014 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na Zl v % b	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % c	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM d	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM e	Účtovná hodnota DFM f
<b>Dcérske účtovné jednotky</b>					
BIATEC ENERGY s.r.o., Ventúrska ,7 Bratislava	90	90	391832	-111393	352649
EMERALD REGINA SLOVENSKO s.r.o., Ventúrska	100	100	1397219	-171631	1397219
Regina Invest, s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	100	100	5676600	-29326	5676600
MIC management, s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	100	100	246441	-6269	246441
BIATEC FOREST s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	90	90	-9728	-15451	0
BIOPAKT INVEST s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	100	100	762679	47799	762679
SKI LIFT s.r.o., Robotnícka 10, Banská Bystrica	78,59	78,59	3225867	-338755	2535531
ASKK s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	66	66	-67352	-42507	0
BGA S.á r.l., Luxembourg	59,48	59,48	25705220	21050976	15290324
<b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>					
REAL HM, s.r.o., M.R. Štefánika 3, Komárno	35	35	2138786	630081	748575
BIATEC PYROLYSIS s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	21	21	-46032	-5690	0
SLOVINTEGRA ENERGY a.s., Tematínska 5A , Bratislava	33,23	33,23	36322189	2055166	11742964
<b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>					
RENOMÉ, a.s., Šulekova 70, Bratislava	5,83	5,83	12113030	183765	706190
<b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>	x	x	x	x	<b>39459172</b>



Prehľad o pohybe **dlhodobého finančného majetku** za bežné účtovné obdobie je uvedený v tabuľke:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	l	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	26261444	12491539	706190	4849000	527710	3507424	2291992		50635299
Prírastky	1057721	1406976	13367	1231088	1634920	3824	446393		5794289
Úbytky	1973230	413306		240000	43877	1346344	1413392		5430149
Presuny				----- -2900000	3843450 -64104	64104 -943450			3907554 -3907554
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	25345935	13485209	719557	2940088	5898099	1285558	1324993		50999439
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>					7804	600000			607804
Prírastky					3760				3760
Úbytky						600000			600000
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>					11564	0			11564
Účtovná hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	26261444	12491539	706190	4849000	519906	2907424	2291992		50027495
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	25345935	13485209	719557	2940088	5886535	1285558	1324993		50987875

Prehľad o pohybe finančného majetku za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	22930190	721198	695476	103375	9543039	1963116	0		35956394
Prírastky	5053195	14189016	10714	5049000	128589	804280	16450312		41685106
Úbytky	1721941	2418676		200000	7522518	984747	14158320		27006201
Presuny				-103375	--- 1621400	1724775			0
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	26261444	12491539	706190	4849000	527710	3507424	2291992		50635299
Opravné položky									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>					844	600000			600844
Prírastky					6960	0			6960
Úbytky					0	0			0
Presuny									
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>					7804	600000			607804
Účtovná hodnota									
<b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b>	2293190	721198	695476	103375	9542195	1363116	0		35355550
<b>Stav na konci účtovného obdobia</b>	26261444	12491539	706190	4849000	519906	2907424	2291992		50027495

Prehľad o poskytnutých dlhodobých pôžičkách je uvedený v tabuľke. V položkách zvýšenie a zníženie hodnoty vykazuje účtovná jednotka k 31.12.2015 finančný majetok, ktorý bol presunutý v súlade s časovým testom pôžičiek.

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	4356838	1430063	1132671	30101	4624129
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane	1806517	1132670	18030000	860	1135327
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	113357	5572237	1007555	274315	4403724
Do splatnosti do jedného roka vrátane	3507423	67929	943450	1346344	1285558
<b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>	<b>9784135</b>	<b>8202899</b>	<b>4886676</b>	<b>1651620</b>	<b>11448738</b>

Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku sú uvedené v tabuľke:

Opravné položky k DFM	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Ostatný DFM	600000			600000	0
Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	7804	3760			11564

Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo k dlhodobému finančnému majetku, ani nemá obmedzené právo s ním nakladať.

ÚJ oceníla DFM ku dňu účtovnej závierky reálnou hodnotou – metódou vlastného imania. Toto ocenenie negatívne ovplyvnilo vlastné imanie účtovnej jednotky v sume 1,263 mil. EUR.

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam je uvedený v tabuľke:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	588780	8133		546556	50357
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>588780</b>	<b>8133</b>		<b>546556</b>	<b>50357</b>

Veková štruktúra pohľadávok bežného účtovného obdobia je vykázaná v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľ. z obchodného styku voči PÚJ	41480		41480
Pohľ. z obchodného styku voči Pod.UJ			
Ostatné pohľ.z obchod.styku	40000		40000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky (odložená daň)	914552		914552
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>996032</b>		<b>996032</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľ. z obchodného styku voči PÚJ	1481		1481
Pohľ. z obchodného styku voči Pod.UJ	698		698
Ostatné pohľ.z obchod.styku	3546		3546
Ost.pohľ.voči PÚJ	188524		188524
Ost.pohľ.voči Pod.UJ	44091		44091
Daňové pohľadávky a dotácie	899		899
Iné pohľadávky	192347	48105	240452
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>431586</b>	<b>48105</b>	<b>479691</b>

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je v tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	108131		108131
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	696722		696722
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>804853</b>		<b>804853</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	893	2149	3042
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	317168	343058	660226
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			

Daňové pohľadávky a dotácie	34		34
Iné pohľadávky	714382	611652	1326034
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1032477</b>	<b>956859</b>	<b>1989336</b>

Informácia o pohľadávkach krytých záložným právom alebo iným spôsobom:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	1070000	1070000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	x
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	x

Záložné právo je zriadené na nehnuteľnosti, a keďže nemáme k dispozícii znalecké posudky, hodnota predmetu je vyčíslená vo výške menovitej hodnoty pohľadávky. Účtovná jednotka má kryté záložným právom, vystavenou blankozmenkou a vinkuláciou poisťovnej zmluvy uzatvorené zmluvy o pôžičkách poskytnuté nezávislým fyzickým osobám.

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	-2431002	-2045318
odpočítateľné	534820	449970
zdaniteľné		
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	345175	180374
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>	4105	66378
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	22%	22%
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	884100	696722
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		0
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
<b>Odložený daňový záväzok</b>		
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Krátkodobý finančný majetok ÚJ nevykazuje.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1648	1709
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	5315691	1944124
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>5317339</b>	<b>1945833</b>

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>38419</b>	<b>38342</b>
Vopred zaplatený prenájom reklamnej plochy	34080	34080
Vopred zaplatené parkovné	2358	2482
Poistné	1454	1307
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	<b>33624</b>	<b>51533</b>
Úroky z pôžičiek	33624	51533

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>1908</b>	<b>4352</b>	<b>1908</b>		<b>4352</b>
Na dovolenky vrátane poistného	1908	4352	1908		4352

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>2552</b>	<b>1908</b>	<b>2552</b>		<b>1908</b>
Na dovolenky vrátane poistného	2552	1908	2552		1908

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>11159301</b>	<b>9789656</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	78441
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	11159301	9711215
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>87068</b>	<b>1859389</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	87068	1859399
Záväzky po lehote splatnosti	0	0

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu sú znázornené v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>628</b>	<b>561</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	656	230
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>656</b>	<b>230</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>390</b>	<b>163</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>894</b>	<b>628</b>

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>					
Zmluva o úverovom rámci	EUR	1 M EURIBOR + MARZA 1,10	31.12.2015	5000000	7500000

Účtovná jednotka ako dlžník má uzatvorenú Zmluvu o úverovom rámci č. 000265/CORP/2012 a Zmluvu o zariadení záložného práva č. 000265BB/CORP/2012 k všetkým pohľadávkam, so záložným veriteľom UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia a.s., pobočka zahraničnej banky Bratislava. Záložné právo je zapísané v notárskom centrálnom registri záložných práv, spisová značka N 1058/2013. Úverový rámec je vo výške 5 mil. EUR. K 31.12.2015 účtovná jednotka bankový úver nečerpala.

## Informácie o výnosoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	0	0
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z predaja nehnuteľnosti		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
<b>Čistý obrat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Výnosy z finančnej činnosti:</b>	9472331	9276574
Prijaté dividendy	8269865	8424646
Výnosy z ostatného DFM	1089998	199086
Ostatné výnosy	22000	3319
Výnosové úroky	90468	652841

## Informácie o nákladoch:

Opis a suma významných položiek nákladov je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu	29157	12211
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>432538</b>	<b>398713</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti</i>	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Nájomné priestorov	121500	121500
Ekonomické služby	40600	32000
Telekomunikácie	6259	3666
Cestovné	8998	19365
Repre	79723	84138
Opravy a údržba	7779	8430
Parkovné	8338	8351
Právne služby	3855	3661
Notárske služby	255	361



Upratovanie	3983	3983
Nájomné za auto	75798	46174
Poradenské služby	3000	0
Preklady a tmočenie	498	7375
Ostatné služby	10032	6088
Reklama	61920	53421
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>888415</b>	<b>202604</b>
Osobné náklady	216607	119970
Odpisy	18253	6117
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	11893	17374
Odpis pohľadávky	637711	0
Ostatné náklady	3951	59143
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>536841</b>	<b>396391</b>
Úroky z pôžičiek a úverov	457900	329477
Ostatné náklady na finančnú činnosť	78941	66914

**ČI. V****Informácie o iných aktívach a pasívach**

Spoločnosť vykazuje na podsúvahovom účte odpísané pohľadávky v celkovej sume 1 857 439 EUR. Okrem toho tu eviduje krátkodobý hmotný majetok, ktorý jednorazovo odpísala do spotreby.

V Poznámkach sú obsiahnuté všetky informácie o aktívach a pasívach účtovnej jednotky. Účtovná jednotka nevykazuje žiadne podmienené záväzky ani podmienený majetok.

**ČI. VI.****Následné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky**

Po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky.

**ČI. VII****Ostatné informácie**

Účtovnej jednotke neboli udelené právo na poskytovanie služieb vo verejnom záujme. Ustanovenia tohto článku sa ÚJ netýkajú.