

Poznámky k účtovnej závierke k 31. 12. 2016

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky

DMD GROUP, a.s.
Lieskovec 575/25
018 41 Dubnica nad Váhom

Spoločnosť DMD GROUP, a.s., (ďalej len Spoločnosť) bola založená 21.05.1997 a do obchodného registra bola zapísaná 8.júla 1997 (Obchodný register Okresného súdu v Trenčíne, oddiel Sa, vložka 10037/R).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti

V roku 2016 hlavnú činnosť Spoločnosti tvorí prenájom vlastných nehnuteľností. Rozhodujúca časť tržieb ďalej pripadá na tržby súvisiace s nehnuteľnosťami (vecné bremená a správa a údržba nehnuteľností).

3. Priemerný počet zamestnancov Spoločnosti

Priemerný evidenčný počet zamestnancov prepočítaný v roku 2016: 7,7; z toho počet vedúcich zamestnancov: 3 (v roku 2015: 8,7; z toho počet vedúcich zamestnancov: 3).

Priemerný evidenčný počet zamestnancov vo fyzických osobách v roku 2016: 8; z toho vedúci zamestnanci: 3 (v roku 2015: 9; z toho vedúci zamestnanci: 3).

4. Stav zamestnancov Spoločnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločnosť k 31. 12. 2016 vykazuje zamestnancov v počte 9 osôb; z toho vedúci zamestnanci: 3 (k 31. 12. 2015: v počte 9 osôb; z toho vedúci zamestnanci: 3).

5. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 odst. 5 Obchodného zákonníka.

6. 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 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

7. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 zostavená dňa 01. 03. 2016:

- dňa 01. 03. 2016 bola predložená do Registra účtovných závierok,
- dňa 29. 04. 2016 bola schválená rozhodnutím jediného akcionára,
- dňa 12. 05. 2016 bolo elektronicky odoslané Oznámenie o schválení účtovnej závierky Finančnej správe SR.

8. Schválenie audítora

Na základe odporúčenia dozornej rady Spoločnosti bola rozhodnutím jediného akcionára Spoločnosti dňa 09. 05. 2016 schválená spoločnosť INTERAUDT Trenčín, s.r.o. Prúdy 23,

911 05 Trenčín za audítora individuálnej účtovnej závierky spoločnosti DMD GROUP, a.s. za rok 2016.

Spoločnosť za rok 2016 v zmysle § 19 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 v platnom znení nemá povinnosť mať overenú účtovnú závierku audítorm. Z tohto dôvodu nie je zostavený ani prehľad peňažných tokov a účtovná jednotka využíva § 10, odst. 4) Postupov účtovania pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva a neúčtuje o odloženej dani.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Zloženie štatutárneho orgánu – predstavenstva:

Ing. Vladimír Ďuriš – predseda predstavenstva – vznik funkcie 01.10.2016

Ing. Anna Trúsiková - člen predstavenstva – vznik funkcie 01.10.2016

Ing. Mário Zajac - člen predstavenstva – vznik funkcie 03.02.2017

Ing. Viliam Dubovický - predseda predstavenstva – skončenie funkcie dňa 30.09.2016

Ing. Ján Butkovský – člen predstavenstva – skončenie funkcie dňa 30.09.2016

Ing. Pavol Kuljaček – člen predstavenstva – skončenie funkcie dňa 30.09.2016

Zloženie dozornej rady:

Ing. Ladislav Bódi - predseda dozornej rady – vznik funkcie dňa 03.02.2017

Ing. Karol Morávek, PhD. - člen dozornej rady – vznik funkcie dňa 22.11.2016

Mgr. Milan Mikula - člen dozornej rady – vznik funkcie dňa 03.02.2017

Ing. Alexander Wolf – predseda dozornej rady – skončenie funkcie dňa 30.09.2016

Ing. Vladimír Novotňák – člen dozornej rady – skončenie funkcie dňa 30.09.2016

Ing. Ladislav Bódi – člen dozornej rady – skončenie funkcie dňa 30.09.2016

Členov predstavenstva a dozornej rady zvolilo do funkcie Ministerstvo obrany Slovenskej republiky vykonávajúce pôsobnosť valného zhromaždenia Spoločnosti rozhodnutiami jediného akcionára a zároveň určilo aj predsedu predstavenstva a predsedu dozornej rady. Ministerstvo obrany Slovenskej republiky zobralo na vedomie vzdanie sa Ing. Róberta Radiča funkcie člena dozornej rady, ktorý vykonával funkciu v období od 01.10.2016 do 23.01.2017.

Spoločnosť v účtovnom období 2016 neposkytla pre členov štatutárneho orgánu, dozornej rady ani iným orgánom účtovnej jednotky žiadne záruky alebo iné zabezpečenia ani pôžičky.

Spoločnosť neevidovala k 1. januáru 2016 a ani neeviduje k 31. 12. 2016 žiadnu záruku alebo iné zabezpečenie ani pôžičku pre členov štatutárneho orgánu, dozornej rady ani iného orgánu účtovnej jednotky.

Spoločnosť v účtovnom období 2016 nepoužila finančné prostriedky ani iné plnenia na súkromné účely členov štatutárneho orgánu, dozornej rady ani iného orgánu účtovnej jednotky v roku 2016 neboli použité.

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Akcionár	Podiel na základom imaní		Hlasovacie práva	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	EUR	%	%	%
Ministerstvo obrany SR	18 240 770,00	100,00	100,00	0,00
Spolu:	18 240 770,00	100,00	100,00	0,00

Dňa 23. 06. 2015 bola zverejnená Zmluva o bezodplatnom prevode akcií č. 2269/201 (emitent: DMD GROUP, a.s.) z Fondu národného majetku SR na Ministerstvo obrany SR. Jediným akcionárom spoločnosti DMD GROUP, a.s. sa stalo Ministerstvo obrany SR. Zmena akcionára bola zapísaná v obchodnom registri dňa 10. 07. 2015.

Spoločnosť má emitovaných celkovo 52 kusov kmeňových akcií na meno v listinnej podobe v menovitej hodnote 332,00 EUR / kus a 549 kusov kmeňových akcií na meno v listinnej podobe v menovitej hodnote 33.194,00 EUR / ks.

D. INFORMÁCIE O SKUPINE

Z dôvodu, že vlastníkom spoločnosti DMD GROUP, a.s. je od roku 2015 Ministerstvo obrany SR, Spoločnosť je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky kapitoly Ministerstva obrany Slovenskej republiky, ktoré zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za svoje zriadené rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie a dcérske účtovné jednotky podľa § 22 odst. 4 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve na základe ich individuálnych účtovných závierok. Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku Ministerstva obrany SR. Spoločnosť vystupuje ako dcérska účtovná jednotka voči Ministerstvu obrany SR ako konsolidujúcej materskej účtovnej jednotke.

Konsolidovaná účtovná závierka Ministerstva obrany SR je ukladaná v elektronickej podobe v Registri účtovných závierok a je sprístupňovaná k nahliadnutiu v sídle konsolidujúcej účtovnej jednotky MO SR: Kutuzovova 8, Bratislava.

Spoločnosť je materskou účtovnou jednotkou s rozhodujúcim vplyvom v dcérskych účtovných jednotkách:

- KONŠTRUKTA-Defence, a.s., Lieskovec 575/25, 018 41 Dubnica nad Váhom s majetkovým podielom 100,00%,
- ZTS Špeciál, a.s., Lieskovec 575/25, 018 41 Dubnica nad Váhom s majetkovým podielom 100,00%,
- DMD CAPITAL, s.r.o., Lieskovec 575/25, 018 41 Dubnica nad Váhom, 018 41 Dubnica nad Váhom s majetkovým podielom 100,00%.

Ďalej Spoločnosť má spoločný rozhodujúci vplyv v:

- ZVS holding, a.s., Ľ. Štúra, 018 41 Dubnica nad Váhom s majetkovým podielom 50,00%.

Spoločnosť nie je povinná k 31. 12. 2016 zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu, oslobodenie podľa § 22 ods. 10 Zákona o účtovníctve.

E. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH, ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

1. Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Predstavenstvo Spoločnosti si je vedomé vykázania záporného hospodárskeho výsledku z bežnej činnosti spoločnosti za účtovný rok 2016 v sume – 1 130 481,41 EUR a má za to, že to neovplyvní chod Spoločnosti počas najbližších 12 mesiacov po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Všetky straty z minulých období boli vysporiadané, účet 429 0100 – Neuhradená strata minulých rokov k 31. 12. 2016 vykazuje nulový zostatok. Spoločnosť ďalej pokračuje v programe reštrukturalizácie obchodných, obslužných a finančných procesov, ktorého výsledkom má byť zlepšenie hospodárskych výsledkov Spoločnosti a zlepšenie dlhodobej konkurencieschopnosti výrobkov a činností v rámci skupiny DMD. Úlohy a ciele Spoločnosti pre ďalšie obdobie sú uvedené v Správe predstavenstva o podnikateľskej činnosti spoločnosti za rok 2016 a prognóze jej vývoja, ktorá je súčasťou výročnej správy.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované. Počas roka nenastali v účtovnej jednotke zmeny účtovných zásad. V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

Spoločnosť využíva ustanovenie § 4, ods. 2, 3 a 4 Opatrenia MF SR č. 23378/2014-74 a uvádza informácie nad rámec ustanovenej obsahovej náplne, informácie (ak je to možné) uvádza v tabuľkovej forme a v EUR na dve desatinné miesta.

2. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Oceňovanie:

Dlhodobý majetok nakupovaný Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú realizované kurzové rozdiely, úroky z úverov, nakoľko Spoločnosť nečerpá úvery a v účtovnej jednotke nebolo do času uvedenia tohto majetku do používania rozhodnuté, že budú tvoriť súčasť obstarávacej ceny, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

V priebehu účtovného obdobia Spoločnosť nevytvorila žiadny dlhodobý majetok vlastnou činnosťou.

V priebehu účtovného obdobia neboli v Spoločnosti účtované žiadne náklady na výskum a vývoj.

Zníženie ocenenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku Spoločnosť vyjadruje opravnou položkou - 092****, 093**** a 094****. Nehnuteľnosti - Kožušnícka ul. 4 v Trenčíne (budova, garáže a prislúchajúce pozemky), v areáli ZTS v Dubnici nad Váhom (budovy, cesty, ploty a pozemky) a ul. K Výstavisku 15 v Trenčíne (budova VVZ, garáže a prislúchajúce pozemky) boli predmetom hodnotenia znaleckých posudkov z roku 2012-2013.

Spoločnosť na základe zásady opatrnosti a z titulu zohľadnenia rizika pri možnom predaji tohto majetku vytvorila v roku 2012 v závislosti od druhu majetku opravné položky vo výške 5% zo zostatkovej ceny (ak všeobecná hodnota v znaleckom posudku je vyššia ako zostatková hodnota majetku v účtovníctve) alebo 15% z rozdielu medzi zostatkovou cenou a znaleckým posudkom (ak všeobecná hodnota v znaleckom posudku je nižšia ako zostatková hodnota majetku v účtovníctve). K 31.12.2016 nebola absolútna výška menená (s výnimkou dopadov z titulu predaja), nakoľko dôvody, ktoré viedli k jej vytvoreniu trvajú.

Výšku opravných položiek k hmotnému a nehmotnému majetku schvaľuje predstavenstvo Spoločnosti.

Odpisovanie:

Odpisovanie majetku je v Spoločnosti riadené postupom podrobne popísanom v Smernici pre vedenie účtovníctva.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je rovná sume 2 400 EUR alebo je nižšia a ktorý účtovná jednotka rozhodne evidovať zúčtuje pri obstaraní priamo do nákladov na príslušný analytický účet 518**** a v podsúvahovej evidencii na príslušný analytický účet 780****, kde ho eviduje až do skončenia jeho používania.

Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je rovná sume 2 400 EUR alebo je nižšia a ktorý účtovná jednotka rozhodne neevidovať zúčtuje priamo do nákladov na príslušný analytický účet 518**** bez ďalšej evidencie.

Spoločnosť vlastní ochrannú známku „DMD“. Dňa 29. 07. 2015 bol Úradom priemyselného vlastníctva SR vydaný dodatok č. 1 k osvedčeniu o zápise ochrannej známky, ktorý dokladuje obnovu ochrannej doby ochrannej známky do 01.07.2025. Odpisovanie ochrannej známky bolo ukončené v roku 2015 (v lehote do 10 rokov od podania prihlášky).

Ďalej spoločnosť je spoluvlastníkom systému ZUZANA 2. Zaradenie systému účtovná jednotka zrealizovala k 1. decembru 2013 s rovnomernou dobou odpisovania 10 rokov, t. j. prvým mesiacom odpisovania bol 12/2013 a posledným mesiacom odpisovania bude 11/2023.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba:

Názov	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročný/mesačný Odpis
Oceniteľné práva – ZUZANA 2	120 mesiacov	Rovnomerná	Mesačný odpis – 1/120

Účtovná jednotka, ak nie je uvedené inak účtovne odpisuje hmotný majetok (okrem zásob) zaradený dňom 01. 01. 2011 a neskôr mesiacom zaradenia do majetku. Pri majetku zaradenom pred rokom 2011 účtovná jednotka pokračuje v doterajšom spôsobe odpisovania.

Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je rovná sume 1 700 EUR alebo je nižšia a ktorý sa účtovná jednotka rozhodne evidovať, zúčtuje pri obstaraní priamo do nákladov na príslušný analytický účet 501**** a v podsúvahovej evidencii na príslušný analytický účet 780****, kde ho eviduje až do skončenia jeho používania.

Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je rovná sume 1 700 EUR alebo je nižšia a ktorý účtovná jednotka rozhodne neevidovať zúčtuje priamo do nákladov na príslušný analytický účet 501**** bez ďalšej evidencie.

Technické zhodnotenie dlhodobého hmotného majetku nie je technickým zhodnotením, ak neprevyšuje v úhrne za účtovné obdobie sumu 1700 EUR. V priebehu roka tento majetok účtuje Spoločnosť na účte 042**** a ku koncu roka (alebo ak je to z povahy technického zhodnotenia zrejme aj skôr) ho podľa celkovej sumy buď preúčtuje do nákladov 501**** alebo priradí k pôvodnému majetku ako technické zhodnotenie.

Dlhodobý hmotný majetok účtovaný na účt. tr. 03 účtovná jednotka neodpisuje – pozemky, umelecké diela a zbierky.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba:

Názov	Predpokladaná doba používania	Metóda odpisovania	Ročný odpis
Stavby	12, 20, 40 rokov	Rovnomerná	1/12, 1/20, 1/40
Samostatné hnutelné veci	6, 12 rokov	Rovnomerná	1/6, 1/12

3. Dlhodobý finančný majetok

V Spoločnosti sa za dlhodobý finančný majetok považujú cenné papiere a podiely. Ide o cenné papiere a podiely v dcérskych účtovných jednotkách, cenné papiere a podiely v spoločnosti so spoločným rozhodujúcim vplyvom a realizovateľné cenné papiere.

Cenné papiere a podiely Spoločnosť oceňuje pri nadobudnutí obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním, napr. poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám. Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z úverov na obstaranie cenných papierov a podielov, kurzové rozdiely. V priebehu obstarávania jednotlivé zložky obstarávacej ceny nakupovaných cenných papierov a podielov účtuje na účte 043 – Obstaranie dlhodobého finančného majetku.

Rozdiel medzi menovitou hodnotou a cenou obstarania je sledovaný na podsúvahových účtoch - 760****

Cenné papiere a podiely Spoločnosť v účtovnej závierke oceňuje metódou vlastného imania. Oceňovacie rozdiely cenných papierov, u ktorých dlhodobo pretrvávajú konkurzy alebo likvidácia emitentov zostávajú na úrovni predchádzajúceho obdobia.

Spoločnosť pri tvorbe oceňovacích rozdielov k cenným papierom a podielom metódou vlastného imania zohľadňuje v čase precenenia dostupné údaje z účtovných výkazov spoločností z portfólia DMD GROUP, a. s. z bežného roka, v prípade ich nedostupnosti z predchádzajúcich rokov. Zmeny v oceňovacích rozdieloch účtuje na účty 414****

Hodnoty cenných papierov a podielov vedené v účtovníctve DMD GROUP, a. s. primerane vyjadrujú reálnu hodnotu cenných papierov ku koncu bežného roka.

Výšku oceňovacích rozdielov k cenným papierom schvaľuje predstavenstvo Spoločnosti.

Súčasťou poznámok sú samostatné prílohy, v ktorých je uvedený podrobný prehľad cenných papierov účtovaných na účtoch 061****, 062**** a 063****.

4. Zásoby

Spoločnosť pre tento druh majetku nemá náplň.

Drobné pomocné a prevádzkové látky, pre ktoré je charakteristická jednorazová spotreba Spoločnosť účtuje ako spotrebu materiálu na účte 501****.

5. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku Spoločnosť oceňuje menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky oceňuje obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ich hodnoty (platobná neschopnosť, omeškanie platieb, významné finančné problémy dlžníka sú dôvodom toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená) Spoločnosť vyjadruje opravnou položkou.

Spoločnosť prehodnocuje ku koncu bežného obdobia výšku opravných položiek evidovaných v účtovníctve Spoločnosti a na základe poznania stavu jednotlivých dlžníkov ako i miery rizika spresňuje ich výšku.

Výšku opravných položiek schvaľuje predstavenstvo Spoločnosti.

6. Krátkodobý finančný majetok

Pre tento druh majetku Spoločnosť v súčasnosti nemá náplň.

7. Finančný majetok

Finančný majetok tvorí v Spoločnosti peňažná hotovosť účtovnej jednotky, ekvivalenty peňažnej hotovosti, najmä ceniny, účty v bankách ako i peniaze na ceste.

Peňažné prostriedky a ceniny Spoločnosť oceňuje ich menovitou hodnotou.

8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

9. Rezervy

Rezervy sú záväzky predstavujúce existujúcu povinnosť, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži ekonomické úžitky, pričom nie je známa presná výška tohto záväzku. Slúžia na krytie rizík alebo strát z podnikania. Oceňované sú v odhadnutej výške potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti k poslednému dňu bežného obdobia.

10. Záväzky

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

11. Odložené dane

Účtovaná jednotka využíva § 10, odst. 4) Postupov účtovania pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva a neúčtuje o odloženej dani.

12. Leasing

Spoločnosť pre tento druh majetku nemá náplň.

13. Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene Spoločnosť prepočítava na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu, v účtovnej závierke určeným a vyhláseným v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Pri prírastku cudzej meny nakúpenej za euro používa Spoločnosť kurz komerčnej banky platný v čase kúpy.

Spoločnosť na základe par.52, ods.39 a par.17, ods.17 Zákona číslo 595/2003 Z. z. o dani z príjmov zahŕňa kurzové rozdiely do základu dane až pri inkase pohľadávok a úhrade záväzkov.

K 31.12.2016 nemá Spoločnosť žiadne záväzky a pohľadávky v cudzej mene.

14. Výnosy

Vykazované tržby za služby a predaj majetku neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

F)-1-1-tabuľka č.1 - priložená

F)-1-2-tabuľka č.2 - priložená

F)-1-3-DNM, na ktorý je zriadené záložné právo a DNM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať - pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň

F)-1-4-tabuľka č.1 - priložená

F)-1-5-tabuľka č.2 - priložená

F)-1-6- DHM, na ktorý je zriadené záložné právo a DHM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať - pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň

2. Dlhodobý finančný majetok

F)-2-1-tabuľka č.1 - priložená

F)-2-2-tabuľka č.2 - priložená

F)-2-3-DFM, na ktorý je zriadené záložné právo a DFM, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať - pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň

F)-2-4-tabuľka č.1 - priložená

F)-2-5-tabuľka č.2 - priložená

3. Zásoby – opravné položky k zásobám a zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo a zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň

4. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň

5. Pohľadávky

F)-5-1-tabuľka č.1 a tabuľka č. 2 - priložená

F)-5-2-tabuľka č.1 a tabuľka č. 2 - priložená

F)-5-3-tabuľka č.2 - priložená

F)-5-4-pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia – Spoločnosť pre túto časť nemá obsahovú náplň

6. Odložená daňová pohľadávka

F)-6-1 – Spoločnosť o odloženej daňovej pohľadávke neúčtuje.

7. Krátkodobý finančný majetok a finančné účty

F)-7-1-tabuľka č.1 - priložená

F)-7-2-tabuľka č.2 – Krátkodobý finančný majetok – pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň

F)-7-3-tabuľka č.1 – Krátkodobý finančný majetok – vývoj opravnej položky – pre túto časť Spoločnosť nemá náplň

8. Časové rozlíšenie nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

F)-8-1-tabuľka č. 1 - priložená

9. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa

pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období**

G)-1-1-tabuľka č.1 a tabuľka č.2 - priložená

2. Rezervy

G)-2-1-tabuľka č.1 a tabuľka č.2 - priložená

3. Záväzky

G)-3-1 – tabuľka č.1 - priložená

4. Odložený daňový záväzok

G)-4-1 – o odloženom daňovom záväzku účtovná jednotka neúčtuje.

5. Záväzky zo sociálneho fondu

G)-5-1 – tabuľka č.1 - priložená

6. Vydané dlhopisy

pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň

7. Bankové úvery, pôžičky, návratné finančné výpomoci

pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň

8. Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období

pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň

9. Významné položky derivátov

pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň

10. Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň

11. Majetok prenájatý formou finančného prenájmu u nájomcu

pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

H)-1-1 – tabuľka č.1 - priložená

2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň

3. Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, významné položky výnosov z hospodárskej činnosti a finančné výnosy

H)-3-1 – tabuľka č.1 - priložená

4. Informácie o čistom obrate

H)-4-1 – tabuľka č. 1-priložená

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Informácie o významných položkách nákladov – za poskytnuté služby, náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady, kurzové straty**

I)-1-1 – tabuľka č.1-priložená

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**1. Informácie o daniach z príjmov**

J)-1-1 - tabuľka č.1 - priložená

K. INFORMÁCIE O PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Informácie o podsúvahových účtoch**

K)-1-1 – tabuľka č.1-priložená

Ako je uvedené v bode A 2, hlavnú činnosť Spoločnosti tvorí prenájom vlastných nehnuteľností. O prenájímaných nehnuteľnostiach sú uvedené údaje i pod tabuľkou F)-1-4 v bode 4, 5 a 6. Tržby sú popísané v časti H)-1-1. Prenajatý majetok Spoločnosť nesleduje na podsúvahových účtoch, nakoľko ide o hlavnú činnosť Spoločnosti. Spoločnosť má vybudovaný systém internej kontroly v takej štruktúre a kontroly navrhnuté, implementované a zachovávané tak, aby bola zabezpečená spoľahlivosť a všetky požadované aspekty finančného vykazovania.

L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

1. Opis podmienených záväzkoch vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia a pod.

- Pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

2. Opis a hodnota podmienených záväzkov podľa bodu 1) voči spriazneným osobám

- Pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

3. Opis a hodnota podmieneného majetku

- Spoločnosť DMD GROUP, a.s. sa angažuje v právnych sporoch, ktoré sa vyskytujú v rámci bežnej podnikateľskej činnosti a slúžia k vymáhaniu pohľadávok z bežného obchodného styku formou exekúcie alebo žaloby o zaplatenie dlžnej sumy.
- Okrem toho má Spoločnosť svoje pohľadávky týkajúce sa konkurzných dlžníkov ZTS – OCHRANA, a.s. a Metalurg_Immo, s.r.o. riadne prihlásené u príslušných správcov konkurznej podstaty. Ukončenie konkurzov nie je možné k dnešnému dňu zodpovedne stanoviť.
- Ako podmienené aktívum Spoločnosť eviduje zaplatenú daňovú licenciu – jej započítateľnú časť. Z roku 2014 ide o sumu 960 EUR a z roku 2015 ide o sumu 2 880 EUR a z roku 2016 ide o sumu 960,00 EUR.
- Spoločnosť neočakáva, že by uvedené skutočnosti mali významný nepriaznivý vplyv na spracovanie účtovných výkazov za rok 2016.

4. Významné položky ostatných finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v účtovných výkazoch

- Pre túto časť Spoločnosť nemá obsahovú náplň (zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité množstvo produktu, uskutočniť investície a veľké opravy).

M. EKONOMICKÉ VZŤAHY ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Účtovná jednotka nemá povinnosť uvádzať údaje o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb.

Všetky transakcie bežného účtovného obdobia so spriaznenými osobami boli uskutočnené za bežné ceny platné na trhu.

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

Do dňa zostavenia účtovnej závierky sa nevyskytli žiadne iné skutočnosti okrem tých, ktoré sú uvedené v poznámkach, ktoré by si vyžadovali ďalšie vykázanie v účtovnej závierke 31.12.2016 alebo jej úpravu.

O. INFORMÁCIE O PREHĽADE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

V roku 2016 strata pripadajúca na jednu akciu v menovitej hodnote 332 eur zodpovedá sume – 20,5759 EUR a strata pripadajúca na jednu akciu v menovitej hodnote 33 194 eur zodpovedá sume – 2 057,2158 EUR.

O)-1-1-tabuľka č.1 - priložená

O)-1-2-tabuľka č.2 – priložená

Súčasťou poznámok je i prehľad cenných papierov v spoločnosti DMD GROUP, a.s. k 31.12.2016 – účet 061****, účet 062**** a účet 063**** priložený k tabuľkovej časti poznámok.

Časť F)-1-1: Dlhodobý nehmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie - r.2016							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnutá preddavky na DNM	Spolu:
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	9 689 486,33	0,00	0,00	8 366,29	0,00	9 697 852,62
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	9 689 486,33	0,00	0,00	8 366,29	0,00	9 697 852,62
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	2 022 600,87	0,00	0,00	0,00	0,00	2 022 600,87
Prírastky	0,00	0,00	968 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	968 460,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	2 991 060,87	0,00	0,00	0,00	0,00	2 991 060,87
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 366,29	0,00	8 366,29
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 366,29	0,00	8 366,29
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	7 666 885,46	0,00	0,00	0,00	0,00	7 666 885,46
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	6 698 425,46	0,00	0,00	0,00	0,00	6 698 425,46

Doplňujúce informácie:

1.

Spoločnosť nemá uzatvorenú žiadnu poisťovnú zmluvu na krytie rizík v súvislosti s dlhodobým nehmotným majetkom.

2.

Spoločnosť nevykonáva výskumnú ani vývojovú činnosť.

3.

Spoločnosť v roku 2016 nenadobudla žiadny dlhodobý nehmotný majetok ani žiadny nepredala.

4.

Spoločnosť v rámci oceníteľných práv je vlastníkom ochrannej známky a spoluvlastníkom projektu ZUZANA 2.

5.

Obstarávaný DNM predstavuje nezaraďené vývojové práce k modernizácii rušňa 773, na ktoré má spoločnosť vytvorenú opravnú položku vo výške 100%, ktorá zohľadňuje zásadu opatrnosti v rámci možnosti využitia tohto majetku.

Časť F)-1-2: Dlhodobý nehmotný majetok

Tabuľka č.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r.2015							
	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								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	9 689 486,33	0,00	0,00	8 366,29	0,00	9 697 852,62
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	9 689 486,33	0,00	0,00	8 366,29	0,00	9 697 852,62
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	1 053 673,68	0,00	0,00	0,00	0,00	1 053 673,68
Prírastky	0,00	0,00	968 927,19	0,00	0,00	0,00	0,00	968 927,19
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	2 022 600,87	0,00	0,00	0,00	0,00	2 022 600,87
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 366,29	0,00	8 366,29
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 366,29	0,00	8 366,29
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	8 635 812,65	0,00	0,00	0,00	0,00	8 635 812,65
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	7 666 885,46	0,00	0,00	0,00	0,00	7 666 885,46

Časť F)-1-4: Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č.1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie - r.2016								
	Pozemky	Stavby	Samost.hnut.v eci a súbory hnuteľných vecí	Pestov.celky trvalých porastov	Základné stádo a ľahné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu:
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 088 544,30	3 244 014,23	230 958,39	0,00	0,00	9 497,13	64 829,15	0,00	4 637 843,20
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	152 304,19	81 142,28	13 184,22	0,00	0,00	0,00	23 022,18	0,00	269 652,87
Presuny (+) (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	936 240,11	3 162 871,95	217 774,17	0,00	0,00	9 497,13	41 806,97	0,00	4 368 190,33
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	982 939,72	223 673,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 186 613,28
Prírastky	0,00	149 868,35	2 530,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 398,98
Úbytky	0,00	81 142,28	13 184,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 326,50
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	1 031 665,79	213 019,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 244 685,74
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	48 959,72	146 563,94	754,34	0,00	0,00	0,00	7 166,79	0,00	203 444,79
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	4 508,36	3 855,56	78,58	0,00	0,00	0,00	985,63	0,00	9 428,13
Stav na konci účtovného obdobia	44 451,36	142 708,38	675,76	0,00	0,00	0,00	6 181,16	0,00	194 016,66
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 039 584,58	2 134 510,57	6 530,51	0,00	0,00	9 497,13	57 662,36	0,00	3 247 785,15
Stav na konci účtovného obdobia	891 788,75	1 988 497,78	4 078,46	0,00	0,00	9 497,13	35 625,81	0,00	2 929 487,93

Doplňujúce informácie:

1.

Nový dlhodobý hmotný majetok si v priebehu roka 2016 Spoločnosť neobstarala. Z titulu odpredaja došlo k úbytku v časti stavieb, pozemkov a samostatných hnuteľných vecí. K úbytku z titulu likvidácie nepotrebného a nefukčného majetku došlo v časti samostatných hnuteľných vecí.

2.

DHM mala v roku 2016 Spoločnosť poistený v nasledovnom rozsahu:

- a) Havarijné poistenie osobných automobilov v celkovej sume 3 437,05 EUR za bežný rok zmluvne dohodnuté s poisťovňou ALLIANZ - Slovenská poisťovňa.
- b) PZP v celkovej sume 292,59 eur za bežný rok zmluvne dohodnuté s poisťovňou UNIQA.
- c) Na úrazové poistenie prepravovaných osôb v roku 2016 Spoločnosť nemala uzatvorenú zmluvu so žiadnou poisťovňou.
- d) Poistenie nehnuteľností - Kozubnícka ul. 4 v Trenčíne v sume 1 559,85 EUR za bežný rok zmluvne dohodnuté s poisťovňou GENERALI SLOVENSKO.
- e) Poistenie nehnuteľností - K Výstavisku 15 v Trenčíne v sume 3 253,50 EUR za bežný rok zmluvne dohodnuté s poisťovňou GENERALI SLOVENSKO.
- f) Poistenie nehnuteľností v areáli ZTS v Dubnici nad Váhom v celkovej sume 1 473,97 EUR za bežný rok zmluvne dohodnuté s poisťovňou KOOPERATÍVA.

Časť F)-1-4: Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č.1 - dopĺňajúce informácie - pokračovanie

3.

Položka "Obstarávaný DHM" k 31.12.2016 obsahuje zostatok nezaraďeného majetku nachádzajúceho sa v Dubnici nad Váhom, ktorý bol získaný v balíku z konkurzu ZTS DCA plus, a.s. V roku 2012 Spoločnosť na základe zásady opatnosti vytvorila k uvedenému majetku opravnú položku. K 31.12.2016 nebola jej výška menená (okrem predaných položiek), nakoľko dôvody, ktoré viedli k jej vytvoreniu trvajú.

4.

Na nehnuteľnosti - Kožušnícka ul. 4 v Trenčíne (budova, garáže a prislúchajúce pozemky) bola v roku 2012 na základe zásady opatnosti a zohľadnenia rizika pri možnom predaji tohto majetku vytvorená opravná položka. K 31.12.2016 nebola jej výška menená (okrem predaných položiek), nakoľko dôvody, ktoré viedli k jej vytvoreniu trvajú. Spoločnosť uvedenú nehnuteľnosť za celé bežné obdobie prenajímala v plnom rozsahu.

5.

Nehnuteľnosti v areáli ZTS v Dubnici nad Váhom (budovy, cesty, ploty a pozemky) predstavujú zostatok nepredaných nehnuteľností z celkového balíka, ktorý Spoločnosť získala v rámci konkurzu ZTS DCA plus, a.s. a časť pozemkov, ktoré Spoločnosť získala v roku 2012 kúpou. Časť tohto majetku spoločnosť prenajíma, k časti majetku sú viazané príjmy zo správy a údržby a z vecných bremien. Spoločnosť na základe zásady opatnosti a z titulu zohľadnenia rizika pri možnom predaji tohto majetku vytvorila v roku 2012 v závislosti od druhu majetku opravné položky. V minulosti Spoločnosť opravné položky týkajúce sa predaného majetku rozpúšťala. Podobne postupovala aj v roku 2016. U ostatných opravných položiek, nebola ich výška menená, nakoľko dôvody, ktoré viedli k ich vytvoreniu trvajú.

6.

Nehnuteľnosti - K Výstavisku 15 v Trenčíne (budova VVZ, garáže a prislúchajúce pozemky) Spoločnosť čiastočne prenajíma. Spoločnosť z titulu zohľadnenia rizika pri možnom predaji tohto majetku vytvorila v roku 2012 opravné položky. K 31.12.2016 nebola ich výška menená (okrem predaných položiek), nakoľko dôvody, ktoré viedli k jej vytvoreniu trvajú.

7.

Okrem opravných položiek ku stavbám a pozemkom uvedených vyššie Spoločnosť v rámci zásady opatnosti vytvorila v roku 2012 OP k samostatným hmotným veciam v areáli ZTS v Dubnici nad Váhom. V minulosti Spoločnosť opravné položky týkajúce sa predaného majetku rozpúšťala. Podobne postupovala aj v roku 2016. Zostatok OP nebol zmenený, nakoľko dôvody, ktoré viedli k ich vytvoreniu trvajú.

8.

S DHM sa dá voľne disponovať, nie je založený ani iným spôsobom obmedzený.

Časť F)-1-5: Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č.2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r.2015								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnut. veci a súbory hnutelných vecí	Pestov. 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									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 088 544,30	3 244 014,23	238 625,55	0,00	0,00	9 497,13	64 829,15	0,00	4 643 510,38
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	5 667,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 667,16
Presuny (+) (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	1 088 544,30	3 244 014,23	230 958,39	0,00	0,00	9 497,13	64 829,15	0,00	4 637 843,20
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	875 199,72	226 810,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 102 010,42
Prírastky	0,00	87 740,00	2 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 270,00
Úbytky	0,00	0,00	5 667,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 667,16
Presuny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	962 939,72	223 673,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 186 613,26
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	48 959,72	146 563,94	754,34	0,00	0,00	0,00	7 166,79	0,00	203 444,79
Prírastky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	48 959,72	146 563,94	754,34	0,00	0,00	0,00	7 166,79	0,00	203 444,79
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 039 584,58	2 222 250,57	9 060,51	0,00	0,00	9 497,13	57 662,36	0,00	3 338 055,15
Stav na konci účtovného obdobia	1 039 584,58	2 134 510,57	6 530,51	0,00	0,00	9 497,13	57 662,36	0,00	3 247 785,15

Poznámky Úč PODV 3-01	DIČ: 2020174530	IČO: 36297194
-----------------------	-----------------	---------------

Časť F)-2-1: Dlhodobý finančný majetok

Tabuľka č.1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie - r.2016		
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely s podstatným vplyvom	Spolu:
a	b	c	d
Prvotné ocenenie			
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 804 246,00	3 409 508,50	14 213 754,50
Prírastky	395 635,00	819 050,50	1 214 685,50
Úbytky	869,00	0,00	869,00
Presuny	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	11 199 012,00	4 228 559,00	15 427 571,00
Opravné položky			
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota			
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 804 246,00	3 409 508,50	14 213 754,50
Stav na konci účtovného obdobia	11 199 012,00	4 228 559,00	15 427 571,00

Doplňujúce informácie:

1. K nákupu ani k predaju cenných papierov v priebehu bežného účtovného obdobia nedošlo.
2. Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku Spoločnosť netvorila.
3. Vykázané prírastky a úbytky sú dôsledkom precenenia cenných papierov metódou vlastného imania s účtovaním na účty 414****.
- 4.

Spoločnosť za účelom verného zobrazenia v účtovnej závierke (tak, aby obsah položiek závierky zodpovedal skutočností) a za účelom pravdivého zobrazenia (použitie takých zásad a metód, ktoré vedú k dosiahnutiu verného zobrazenia skutočností v závierke) cenné papiere, ktoré predstavujú podiely na základnom imaní, pre ktoré je DMD GROUP, a.s. materskou jednotkou alebo tie, v ktorých má DMD GROUP, a. s. podstatný vplyv sa spoločnosť rozhodla oceniť metódou vlastného imania. Pre tieto podiely bolo použité ocenenie metódou vlastného imania, na základe dostupných údajov v čase účtovnej uzávierky od týchto spoločností, t. j. zo súvah zostavených k 31.12.2015.

5.

Realizovateľné cenné papiere boli ocenené reálnou hodnotou na základe kvalifikovaného odhadu. Kvalifikovaný odhad reálnej hodnoty bol pre spoločnosť (v konkurze i v likvidácii) stanovený na úrovni 0 EUR. Zmena reálnej hodnoty realizovateľných cenných papierov nenastala, nulová hodnota naďalej trvá.

Poznámky Úč PODV 3-01	DIČ: 2020174530	IČO: 36297194
-----------------------	-----------------	---------------

Časť F)-2-2: Dlhodobý finančný majetok

Tabuľka č.2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r.2015		
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely s podstatným vplyvom	Spolu:
a	b	c	j
Prvotné ocenenie			
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 297 783,00	3 631 468,00	13 929 251,00
Prírastky	507 336,00	0,00	507 336,00
Úbytky	873,00	221 959,50	222 832,50
Presuny	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	10 804 246,00	3 409 508,50	14 213 754,50
Opravné položky			
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00
Prírastky	0,00	0,00	0,00
Úbytky	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota			
Stav na začiatku účtovného obdobia	10 297 783,00	3 631 468,00	13 929 251,00
Stav na konci účtovného obdobia	10 804 246,00	3 409 508,50	14 213 754,50

Časť F)-2-4: Dlhodobý finančný majetok

Tabuľka č.1

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie - r.2018				
	Podiel ÚJ na Zi v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky:					
KONŠTRUKTA-Defence, a.s., Lieskovec 575/25, 018 41 Dubnica nad Váhom	100,00	100,00	7 092 076,00	21 820,00	7 092 076,00
ZTS Špeciál, a.s., Lieskovec 575/25, 018 41 Dubnica nad Váhom	100,00	100,00	4 092 114,00	398 448,00	4 092 114,00
DMD CAPITAL, s.r.o., Lieskovec 575/25, 018 41 Dubnica nad Váhom, 018 41 Dubnica nad Váhom	100,00	100,00	14 822,00	-1 583,00	14 822,00
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom					
ZVS holding, a.s., Ľ.Štúra, 018 41 Dubnica nad Váhom	50,00	50,00	8 457 118,00	1 638 100,00	4 228 559,00
Ostatné realizovateľné CP a podiely:					
Považské strojárne,a.s. v konkurze, Robotnícka ul., 717 34 Považská Bystrica	10,65	10,65			0,00
DMD holding, a.s. v likvidácii, Kožušnícka 4, 911 50 Trenčín	2,58	4,10			0,00
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ:					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	15 427 571,00

Doplňujúce údaje:

1.

Spoločnosť v stĺpci d) a e) uvádza údaje z výkazov dcérskych spoločností a spoločností so spoločným rozhodujúcim vplyvom dostupných v čase realizácie, t. j. z roku 2015. Tomu zodpovedajú i údaje prepočítané v stĺpci f).

2.

V spoločnosti Považské strojárne,a.s. prebieha konkurz a v spoločnosti DMD holding, a.s. nebola ukončená likvidácia. U týchto spoločností nie je možné vykonávať kontrolu alebo podieľať sa na ich finančných a prevádzkových záležitostiach.

3.

Iné cenné papiere alebo podiely neuvedené v tabuľke Spoločnosť neviastní.

Časť F)-2-5: Dlhodobý finančný majetok

Tabuľka č.2

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r.2015				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky:					
KONŠTRUKTA-Defence, a.s., Lieskovec 575/25, 018 41 Dubnica nad Váhom	100,00	100,00	7 070 256,00	23 874,00	7 070 256,00
ZTS Špeciál, a.s., Lieskovec 575/25, 018 41 Dubnica nad Váhom	100,00	100,00	3 718 299,00	492 628,00	3 718 299,00
DMD CAPITAL, s.r.o., Lieskovec 575/25, 018 41 Dubnica nad Váhom, 018 41 Dubnica nad Váhom	100,00	100,00	15 691,00	-874,00	15 691,00
Účtovné jednotky so spoločným rozhodujúcim vplyvom					
ZVS holding, a.s., Ľ.Štúra, 018 41 Dubnica nad Váhom	50,00	50,00	6 819 017,00	11 920,00	3 409 508,50
Ostatné realizovateľné CP a podiely:					
Považské strojárne,a.s. v konkurze, Robotnícka ul., 717 34 Považská Bystrica	10,65	10,65			0,00
DMD holding, a.s. v likvidácii, Kožušnícka 4, 911 50 Trenčín	2,58	4,10			0,00
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ:					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	14 213 754,50

Doplňujúce údaje:

1.

Spoločnosť v stĺpci d) a e) uvádza údaje z výkazov dcérskych spoločností a spoločností so spoločným rozhodujúcim vplyvom dostupných v čase realizácie účtovnej závierky za rok 2015, t.j. z výkazov roku 2014. Tomu zodpovedajú i údaje prepočítané v stĺpci f).

2.

V spoločnosti Považské strojárne,a.s. prebieha konkurz a v spoločnosti DMD holding, a.s. nebola ukončená likvidácia. U týchto spoločností nie je možné vykonávať kontrolu alebo podieľať sa na ich finančných a prevádzkových záležitostiach.

3.

Iné cenné papiere alebo podiely neuvedené v tabuľke Spoločnosť nevlastní.

Poznámky Úč PODV 3-01	DIC: 2020174530	IČO: 36297194
-----------------------	-----------------	---------------

Časť F)-5-1: Pohľadávky - vývoj opravnej položky k pohľadávkam

Tabuľka č.1

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie - r.2016				
	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
Pohľadávky z obchodného styku (311+314+315)	28 144,30	4 965,70	3 719,07	0,00	29 390,93
Pohľadávky spolu:	28 144,30	4 965,70	3 719,07	0,00	29 390,93

Doplňujúce informácie:

1.

Spoločnosť má dlhodobu vytvorenú opravnú položku vo výške 10.837,87 EUR k pohľadávkam voči spoločnosti ZTS-OCHRANA,a.s. v konkurze a opravnú položku vo výške 12 639,60 EUR k pohľadávkam voči spoločnosti Metalurg_Immo,s.r.o. v konkurze. Pohľadávky boli riadne prihlásené v rámci konkurzu. Termín ukončenia konkurzov nie je možné v súčasnosti stanoviť.

2.

Okrem toho na úrovni roku 2015 zostala aj opravná položka vo výške 947,76 EUR k pohľadávke voči Ing.Ivanovi Monnichovi, voči ktorému Spoločnosť vedie exekučné konanie.

2.

Opravné položky vo výške 4 965,70 EUR boli vytvorené v rámci prehodnotenia stavu dlžníkov v čase ukončenia uzávierkových prác v časti pohľadávok a zohľadňujú rizikové pohľadávky voči spoločnostiam, ktoré dlhodobu neplatia.

3.

Spoločnosť v roku 2016 rozpustila opravné položky v sume 3 719,07 EUR z dôvodu ich opätovného prehodnotenia (preskupenie v rámci lehôt splatnosti a upresnenia výslednej sumy).

Tabuľka č.2

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r.2015				
	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
Pohľadávky z obchodného styku (311+314+315)	30 489,93	3 719,07	5 199,43	865,27	28 144,30
Pohľadávky spolu:	30 489,93	3 719,07	5 199,43	865,27	28 144,30

Poznámky Úč PODV 3-01	DIČ: 2020174530	IČO: 36297194
-----------------------	-----------------	---------------

Časť F)-5-2: Pohľadávky - veková štruktúra

Tabuľka č.1-podľa lehoty splatnosti k 31.12.2016

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu:	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku - súčet	144 239,02	37 525,44	181 764,46
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	113 247,03	0,00	113 247,03
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	30 991,99	37 525,44	68 517,43
Sociálne poistenie	0,00	0,00	0,00
Daňové pohľadávky a dotácie	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky (378)	985,12	0,00	985,12
Krátkodobé pohľadávky spolu	145 224,14	37 525,44	182 749,58

Doplňujúce informácie:

1.

Spoločnosť na rizikové pohľadávky po lehote splatnosti, ktoré neboli uhradené do dátumu ukončenia uzávierkových prác v časti pohľadávok vytvorila opravné položky - podrobnejšie uvedené v časti opravných položiek k pohľadávkam.

2.

V sume obchodných pohľadávok po lehote splatnosti k 31.12.2016 sú uvedené i pohľadávky, u ktorých Spoločnosť netvorila opravné položky, nakoľko boli už zaplatené do dátumu ukončenia prác na účtovnej uzávierke v časti pohľadávok alebo vzhľadom na bonitu veriteľov predpokladá ich splatenia v roku 2017.

Tabuľka č. 2-podľa lehoty splatnosti k 31.12.2015

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu:	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku - súčet	145 049,77	39 977,83	185 027,60
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	112 799,28	0,00	112 799,28
Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	0,00	0,00	0,00
Ostatné pohľadávky z obchodného styku	32 250,49	39 977,83	72 228,32
Sociálne poistenie	0,00	0,00	0,00
Daňové pohľadávky a dotácie	0,00	0,00	0,00
Iné pohľadávky (378)	1 111,16	0,00	1 111,16
Krátkodobé pohľadávky spolu	146 160,93	39 977,83	186 138,76

Poznámky Úč PODV 3-01	DIC: 2020174530	IČO: 36297194
-----------------------	-----------------	---------------

Časť F)-5-3: Pohľadávky - veková štruktúra

Tabuľka č.2-zostatková doba splatnosti

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie - r.2016	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r.2015
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	37 525,44	39 977,83
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	145 224,14	146 160,93
Krátkodobé pohľadávky spolu	182 749,58	186 138,76
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0,00	0,00
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0,00	0,00
Dlhodobé pohľadávky spolu:	0,00	0,00

Poznámky Úč PODV 3-01	DIC: 2020174530	IČO: 36297194
-----------------------	-----------------	---------------

Časť F)-7-1: Finančné účty

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - r.2016	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r.2015
Pokladnica, ceniny	12 168,40	10 960,33
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	288 956,01	155 937,51
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	442 501,23	441 425,62
Peniaze na ceste	0,00	0,00
Spolu:	743 625,64	608 323,46

Doplňujúce informácie:

1.

Úrokové sadzby na bežných bankových účtoch v roku 2016 boli minimálne (do 0,14%). Od 30.06.2016 do 31.12.2016 nulové.

2.

Spoločnosť využívala počas bežného účtovného obdobia na zhodnotenie voľných finančných prostriedkov aj krátkodobé úložky.

3.

Ďalej Spoločnosť k 31.12.2016 má uložené finančné prostriedky na termínovom vkladovom účte vo svojej financujúcej banke v sume 191 080,08 EUR do 30.06.2017 a v sume 251 421,15 EUR do 30.07.2017 . Ďalšie podmienky vkladu: bez doručovania výpisov, disponovanie s úrokmi až ku dňu splatnosti.

Poznámky Úč PODV 3-01	DIČ: 2020174530	IČO: 36297194
-----------------------	-----------------	---------------

Časť F)-B-1: Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Tabuľka č.1

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie - r.2016	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r.2015
Náklady budúcich období dlhodobé	0,00	0,00
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8 152,26	5 652,36
Poistenie nehnuteľností - K Výstavisku 15 v Trenčíne-uhradené do konca 10/2017 (10/2016)	2 708,52	2 710,01
IDEX 2017 Abu Dhabi-s realizáciou 02/2017	2 500,00	
Poistenie nehnuteľností - Kožušnícka 4 v Trenčíne-uhradené do konca 10/2017 (10/2016)	1 298,57	1 299,28
Havarijné poistenie-uhradené do konca 02/2017 (02/2016)	562,76	566,01
Odborné publikácie a literatúra na nasledujúce obdobie	565,63	529,35
Poistenie nehnuteľností v areáli ZTS v Dubnici nad Váhom-uhradené do konca 02/2017 (02/2016)	237,71	241,07
PZP-uhradené do konca 02/2017 (02/2016)	47,91	48,18
Ostatné	231,16	258,46
Príjmy budúcich období dlhodobé	0,00	0,00
Príjmy budúcich období krátkodobé	0,00	0,00

Popis údajov a doplňujúce informácie:

1.

V nákladoch budúcich období krátkodobých sú evidované výdavky uhradené v bežnom roku, týkajúce sa nákladov budúcich období. Tabuľka obsahuje rozpis NBO v podrobnejšom členení.

2.

V príjmoch budúcich období neboli v roku 2016 zaznamenané žiadne účtovné operácie.

Poznámky Úč PODV 3-01	DIČ: 2020174530	IČO: 36297194
-----------------------	-----------------	---------------

Časť G)-1-1: Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Tabuľka č.1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2015
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom, akcionárom	
Iné	
Spolu	0,00

Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	2015
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu (417,421)	1 502 730,53
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0,00
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0,00
Úhrada straty spoločníkmi	0,00
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	0,00
Iné	0,00
Spolu	1 502 730,53

Popis údajov a doplnujúce informácie:

Ministerstvo obrany Slovenskej republiky rozhodnutím jediného akcionára dňa 29. apríla 2016 rozhodlo o zúčtovaní straty dosiahnutej za rok 2015. Na základe rozhodnutia jediného akcionára bola strata v sume - 1 502 730,53 EUR zúčtovaná s účtom 417 - Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov.

Poznámky Uč PODV 3-01	DIČ: 2020174530	IČO: 36297194
-----------------------	-----------------	---------------

Časť G)-2-1: Rezervy

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - r.2016				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	8 249,00	5 741,00	0,00	8 249,00	5 741,00
Odchodné do dôchodku	8 249,00	5 741,00	0,00	8 249,00	5 741,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	20 720,89	19 654,65	20 720,89	0,00	19 654,65
Zákonné rezervy na nevyčerpané dovolienky vrátane poisťného	16 192,88	15 109,08	16 192,88	0,00	15 109,08
Rezerva na audit	3 800,00	3 840,00	3 800,00	0,00	3 840,00
Ostatné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Záručné opravy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odchodné do dôchodku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DDS k nevyčerp.dovolenke	727,81	705,57	727,81	0,00	705,57

Popis údajov a dopĺňujúce informácie:

Všetky krátkodobé rezervy budú vyčerpané, prípadne zrušené v roku 2017, dlhodobá rezerva na odchodné bude čerpaná v roku vyplatenia odchodného.

Tabuľka č.2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r.2015				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	9 211,00	8 249,00	0,00	9 211,00	8 249,00
Odchodné do dôchodku	9 211,00	8 249,00	0,00	9 211,00	8 249,00
Krátkodobé rezervy, z toho:	24 495,82	20 720,89	24 495,82	0,00	20 720,89
Zákonné rezervy na nevyčerpané dovolienky vrátane poisťného	19 760,71	16 192,88	19 760,71	0,00	16 192,88
Rezerva na audit	2 700,00	3 800,00	2 700,00	0,00	3 800,00
Ostatné	1 104,56	0,00	1 104,56	0,00	0,00
Záručné opravy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odchodné do dôchodku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DDS k nevyčerp.dovolenke	930,35	727,81	930,35	0,00	727,81

Poznámky Úč PODV 3-01	DIČ: 2020174530	IČO: 36297194
-----------------------	-----------------	---------------

Časť G)-3-1: Záväzky

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - r.2016	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r.2015
Dlhodobé záväzky spolu	0,00	0,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0,00	0,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0,00	0,00
Krátkodobé záväzky spolu	53 416,13	67 451,58
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane (321,324,331,336,342,345,379)	53 416,13	67 451,58
Záväzky po lehote splatnosti	0,00	0,00

Popis údajov a doplňujúce informácie:

1.

V tabuľke je uvedená štruktúra záväzkov podľa doby splatnosti mimo rezerv, záväzkov zo sociálneho fondu, odloženého daňového záväzku, nevyfakturovaných dodávok a úveru v rámci čerpania KK VISA.

2.

Jedná sa o záväzky z bežného obchodného styku voči obchodným partnerom, záväzky zo zúčtovaných osobných nákladov v decembri príslušného roka voči zamestnancom, členom orgánov Spoločnosti, voči orgánom sociálneho a zdravotného poistenia ako i záväzkov voči daňovému úradu z titulu zúčtovaného preddavku na daň zo závislej činnosti ako i iné dane.

3.

Spoločnosť k 31. 12. 2016 nevykazuje žiadne záväzky po lehote splatnosti.

Poznámky Úč PODV 3-01	DIČ: 2020174530	IČO: 36297194
-----------------------	-----------------	---------------

Časť G)-5-1: Záväzky zo sociálneho fondu

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - r.2016	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r.2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	441,51	973,29
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	891,57	1 107,83
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0,00	0,00
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0,00	0,00
Tvorba sociálneho fondu spolu	891,57	1 107,83
Čerpanie sociálneho fondu	594,30	1 639,81
Konečný zostatok sociálneho fondu	738,78	441,51

Doplňujúce informácie:

1.

Účtovná jednotka v roku 2016 tvorila sociálny fond v zmysle zákona - vo výške 0,6% z hrubých miezd zamestnancov, z ktorých sa zisťuje priemerný zárobok pre pracovno-právne účely.

2.

Použitie sociálneho fondu bolo smerované do príspevkov na stravné lístky.

Poznámky Úč PODV 3-01	DIČ: 2020174530	IČO: 36297194
-----------------------	-----------------	---------------

Časť H)-1-1: Tržby za vlastné výkony a tovar

Tabuľka č.1

Typ služieb	Bežné účtovné obdobie - r.2016	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r.2015
Nájomné - Kožušnícka 4, Trenčín	149 785,87	164 695,16
Nájomné - K Výstavisku 15, Trenčín	68 550,46	67 060,74
Nájomné - Areál ZTS, Dubnica nad Váhom	39 761,14	93 943,82
Správa a údržba nehnuteľností - Areál ZTS, Dubnica nad Váhom	46 539,75	43 653,88
Vecné bremená-cesty - Areál ZTS, Dubnica nad Váhom	46 364,04	45 794,04
Vecné bremená-ostatné - Areál ZTS, Dubnica nad Váhom	1 933,01	5 816,88
Služby-ostatné - Areál ZTS, Dubnica nad Váhom	3 390,00	5 646,22
Dočasne pridelenie zamestnancov	80 310,50	91 774,24
Vzájomná spolupráca s MSM Martin	25 452,35	0,00
Tržby za tovar	250,00	320,00
Spolu:	462 337,12	518 704,88

Popis údajov a doplňujúce informácie:

Všetky služby boli uskutočnené v rámci SR. Podrobný rozpis podľa jednotlivých druhov tržieb je uvedený v tabuľke.

Poznámky Úč PODV 3-01	DIČ: 2020174530	IČO: 36297194
-----------------------	-----------------	---------------

Časť H)-3-1: Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, významné položky výnosov
z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - r.2016	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r.2015
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0,00	0,00
Aktivácia vnútroorganizačných služieb	0,00	0,00
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	400 957,66	362 201,04
Tržby z predaja hmotného a nehmotného majetku	400 957,66	202,64
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0,00	0,00
Poistné plnenia z poistných udalostí	0,00	361 924,20
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	0,00	74,20
Výnosy z finančnej činnosti, z toho:	1 395,00	19 527,76
Dividendy	0,00	0,00
Výnosy z redemácie -TAM-DEF	0,00	0,00
Úroky	1 344,09	1 981,65
Kurzové zisky	50,91	17 546,11
z toho:		
Kurzové zisky ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	50,91	5 119,84
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0,00	0,00

Doplňujúce informácie:

1. Tržby z predaja majetku:

Suma 400 957,66 EUR zodpovedá tržbám z predaja nepotrebného majetku, ktorý účtovná jednotka v roku 2016 odpredala.

2. Ostatné výnosy zodpovedajú bežným výnosom v rámci podnikateľskej činnosti Spoločnosti.

Poznámky Úč PODV 3-01	DIČ: 2020174530	IČO: 36297194
-----------------------	-----------------	---------------

Časť H)-4-1: Informácie o čistom obrate

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - r.2016	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r.2015
Tržby za vlastné výrobky	0,00	0,00
Tržby z predaja služieb (602)	462 087,12	518 384,98
Tržby za tovar	250,00	320,00
Výnosy zo zákazky	0,00	0,00
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0,00	0,00
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou (64*)	0,00	0,00
Aktívacia (622)	0,00	0,00
Čistý obrat celkom	462 337,12	518 704,98

Čistý obrat v Tabuľke č. 1 Spoločnosť uvádza v zmysle §2, bod č.15) Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v platnom znení. Podrobný rozpis tržieb z predaja služieb je uvedený v Tabuľke č. 1 v časti H)-1.1.

Poznámky Úč PODV 3-01	DIC: 2020174530	IČO: 36297194
-----------------------	-----------------	---------------

Časť I)-1-1: Informácie o významných položkách nákladov-za poskytnuté služby, náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady, kurzové straty

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - r.2016	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r.2015
NÁKLADY NA POSKYTNUTÉ SLUŽBY, z toho:	169 939,82	710 711,86
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, v tom:	6 820,00	6 780,00
Náklady na overenie účtovnej závierky	6 820,00	6 780,00
Iné uisťovacie audítorské služby	0,00	0,00
Súvisiace audítorské služby	0,00	0,00
Daňové poradenstvo	0,00	0,00
Ostatné neaudítorské služby	0,00	0,00
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, v tom:	163 119,82	703 931,86
Opravy a udržiavanie - Kožušnícka 4, Trenčín	2 846,14	2 455,59
Opravy a udržiavanie - K Výstavisku 15, Trenčín	3 842,96	1 729,22
Opravy a udržiavanie - Areál ZTS, Dubnica nad Váhom	9 195,00	544 795,18
Opravy a udržiavanie - autá	6 906,39	6 054,78
Opravy ostatného hmotného majetku	163,00	0,00
Cestovné	3 835,44	5 944,11
Náklady na reprezentáciu	2 934,39	2 934,39
Nájomné	32 297,57	29 537,71
Tel.linky,internet,domény,hosting,mobilné telefóny	2 819,75	3 019,31
Poradenské, právne a znalecké služby	10 200,00	18 230,00
Školenia, kurzy,on line prístupy	1 773,00	1 802,67
Upratovanie budova - K Výstavisku 15, Trenčín	4 479,24	4 579,23
Strážna služba - Areál ZTS, Dubnica nad Váhom	25 011,57	26 476,44
Vodné,stočné-povrchové vody	16 135,01	18 433,16
Strážna služba - K Výstavisku 15, Trenčín	25 617,76	25 200,00
Software a iný drobný nehmot.majetok a softwarové služby	1 255,72	1 199,34
Dočasné pridelenie zamestnancov	4 284,00	0,00
Poštovné,doručovacie a iné súvisiace služby	693,71	585,84
Ostatné služby	8 828,97	10 954,89
OSTATNÉ VÝZNAMNÉ POLOŽKY NÁKLADOV Z HOSPODÁRSKEJ ČINNOSTI, z toho:	1 821 194,21	1 677 892,19
Spotreba materiálu	14 410,18	13 755,88
Spotreba energií	57 519,55	62 824,12
Mzdové náklady	171 710,20	203 158,27
Odmeny členov orgánov spoločnosti a družstva	120 322,17	155 745,84
Zákonné sociálne poistenie	90 149,88	108 018,22
Ostatné sociálne poistenie	9 593,29	11 907,72
Zákonné sociálne náklady	10 018,06	4 723,92
Ostatné sociálne náklady	0,00	0,00
Daň z motorových vozidiel	446,73	484,12
Daň z nehnuteľností	47 351,08	47 349,43
Ostatné dane a poplatky	1 122,13	1 624,05
ZC predaného DNM a DHM	239 701,39	0,00
Tvorba a zúčtovanie OP	1 248,63	-1 480,36
Odplay	1 058 483,96	1 059 197,19
Tvorba a zúčtovanie OP k dlhodobému majetku	-9 428,13	0,00
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	10 549,29	10 574,79

Poznámky Úč PODV 3-01	DIČ: 2020174530	IČO: 36297194
-----------------------	-----------------	---------------

**Časť I)-1-1: Informácie o významných položkách nákladov-za poskytnuté služby, náklady
z hospodárskej činnosti, finančné náklady, kurzové straty**

Tabuľka č.1 - pokračovanie

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - r.2016	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r.2015
FINANČNÉ NÁKLADY, z toho:	2 822,05	11 303,84
Kurzové straty, v tom:	47,43	5 412,88
<i>Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	<i>8,39</i>	<i>0,00</i>
Obstarávacía cena TAM-DEF	0,00	0,00
Ostatné významné položky finančných nákladov, v tom:	2 774,62	5 890,96
<i>Bankové poplatky</i>	<i>951,37</i>	<i>995,24</i>
<i>Poplatky za vedenie účtu CP a zoznamu akcionárov</i>	<i>1 823,25</i>	<i>4 895,72</i>

Doplňujúce informácie:

Náklady zodpovedajú bežným nákladom v rámci podnikateľskej činnosti Spoločnosti.

Poznámky Úč PODV 3-01	DIČ: 2020174530	IČO: 36297194
-----------------------	-----------------	---------------

Časť J)-1-1: O daniach z príjmov

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - r.2016			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie r.2015		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 129 266,10	x	x	-1 499 474,11	x	x
Teoretická daň	x	-248 438,54	22,00	x	-329 884,30	22,00
Daňovo neuznané náklady	22 939,42	5 048,67	-0,45	68 282,62	15 022,22	-1,00
Výnosy nepodliehajúce dani	25 691,94	-5 652,23	0,50	16 571,36	-3 645,70	0,24
Umorenie daňovej straty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spolu	-1 132 018,82	-249 044,10	22,05	-1 447 782,65	-318 507,78	21,24
Splatná daň z príjmov - daňová licencia	x	960,00	-0,09	x	2 880,00	-0,19
Daň z bankových úrokov	1 344,08	255,31	-0,02	1 981,65	378,42	-0,03
Odložená daň z príjmov	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Celková daň z príjmov	x	1 215,31	-0,11	x	3 258,42	-0,22

Poznámky Úč PODV 3-01	DIČ: 2020174530	IČO: 36297194
-----------------------	-----------------	---------------

Časť K)-1-1: O podsúvahových účtoch

Tabuľka č.1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie - r.2016	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r.2015
Prenajatý majetok	0,00	0,00
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0,00	0,00
Majetok prijatý do úschovy	0,00	0,00
Pohľadávky z derivátov	0,00	0,00
Záväzky z opcí derivátov	0,00	0,00
Odpísané pohľadávky	0,00	0,00
Pohľadávky z leasingu	0,00	0,00
Záväzky z leasingu	0,00	0,00
Iné položky, z toho:	17 336 484,62	17 337 981,50
Rozdiel z postúpených pohľadávok	0,00	0,00
Rozdiel medzi menovitou hodnotou a cenou obstarania akcií	17 248 575,86	17 248 575,86
Drobný majetok evidovaný	87 908,76	89 405,64

Doplňujúce informácie:

Spoločnosť v podsúvahovej evidencii vedie rozdiely medzi menovitou hodnotou a cenou obstarania akcií pri ich nadobudnutí a tiež hmotný a nehmotný majetok, ktorý zúčtovala priamo do nákladov a rozhodla sa ho ďalej evidovať.

Poznámky Úč PODV 3-01	DIČ: 2020174530	IČO: 36297194
-----------------------	-----------------	---------------

Časť O)-1-1: O zmenách vlastného imania

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie - r.2016				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie (411)	18 240 770,00	0,00	0,00	0,00	18 240 770,00
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417,421)	11 201 962,87	0,00	1 502 730,53	0,00	9 699 232,34
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	9 380 674,78	1 214 685,50	869,00	0,00	10 594 491,28
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (415)	-11 523 858,49	0,00	0,00	0,00	-11 523 858,49
Neuhradená strata minulých rokov (429)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 502 730,53	-1 130 481,41	-1 502 730,53	0,00	-1 130 481,41
Vlastné imanie spolu:	25 796 818,63	84 204,09	869,00	0,00	25 880 153,72

Poznámky Úč PODV 3 - 01	DIČ: 2020174530	IČO: 36297194
-------------------------	-----------------	---------------

Časť O)-1-2: O zmenách vlastného imania

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie - r.2015				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie (411)	18 240 770,00	0,00	0,00	0,00	18 240 770,00
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417,421)	13 419 297,79	0,00	2 217 334,92	0,00	11 201 962,87
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	9 098 171,28	507 338,00	222 832,50	0,00	9 380 674,78
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (415)	-11 523 858,49	0,00	0,00	0,00	-11 523 858,49
Neuhrazená strata minulých rokov (429)	-1 006 827,07	0,00	-1 006 827,07	0,00	0,00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 210 507,85	-1 502 730,53	-1 210 507,85	0,00	-1 502 730,53
Vlastné imanie spolu:	27 015 045,86	-995 394,53	222 832,50	0,00	25 798 818,63

1

Čenné papíry v spoločnosti DMD GROUP, a. s. - účet 081⁰⁰⁰⁰ k 31. 12. 2016

[illegible]

Cenné papiere v spoločnosti DMD GROUP, a. s. - účet 062**** k 31. 12. 2016

SPOLUČNOSŤ	MEMOVITA HODNOTA AKCIE (OP)	POČET AKCIE (OP) V OZNAČENÍ	ZÁKLADNÉ KAPITÁLE EMISENÁ	Podiel na základnom kapitáli lístičov	Podiel na hlavných príjmoch	Podiel na základnom kapitáli lístičov	Odstúpenie odovzdania papiere	Rozdiel medzi reálnou a občerstvenou cennou hodnotou	Číslo účtu	Príjmy z výkonnosti lístičov	Hodnota občerstveného reálnu pred účtovým rozměrom	Rozdiel medzi občerstvenou cennou a reálnou hodnotou k 31.12.2016	Číslo účtu	Rozdiel k občerstvenému reálnu hodnotu k 31.12.2016
Mávor celková s.p.	EUR / akcia (OP)	ks	EUR	%	%	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
ZVŠ HOLDING, a.s.	332	3 550	2 357 200,00	60,00%	60,00%	1 178 000,00	175 827,77	1 002 672,23	780,000	8 457 116,00	4 278 559,00	-4 002 631,23	414,1070	4 278 559,00
Spolu			2 357 200,00			1 178 000,00	175 827,77	1 002 672,23		8 457 116,00	4 278 559,00	-4 002 631,23		4 278 559,00
														819 050,50
														819 050,50

Spracované v rámci účtovnej súvahy za rok 2016

五

Čenné diapery v spoločnosti DMD GROUP, a. s. - účet 063 - k 31. 12. 2016

Cenník papiera v spoločnosti DMU GROUP, s. r. o. účel 063															
k 31. 12. 2019															
SPOLČNOSŤ	MENOVITÁ HODNOTA AKCIE	POČET AKCIÍ v držbe	ZÁKLADNÉ IMANIE EMITENTA	Podiel na základnom imaní	Podiel na hlásených právach	Podiel na základnom imaní v nominálnej hodnote	Obstarávacia cena činného papiera	Rozdiel medzi menovitou hodnotou a obstarávacou cenou akcií	Číslo účtu	Hodnota podielu zopodriajajúca miere ústadi LJ na vlastnom imaní emitenta 2)	Hodnota oceneného rozdielu k 31.12.2018 = ocenení rozdiel k 31.12.2019 = 31.12.2019 = ocenení rozdiel k 31.12.2018 = 31.12.2018 = ocenení rozdiel k 31.12.2019 = 31.12.2019 = ocenení rozdiel k 31.12.2018 = 31.12.2018 = ocenení rozdiel k 31.12.2019 = 31.12.2019 = ocenení rozdiel k 31.12.2018 = 31.12.2018 =	Zároj poslednej známej výšky vlastného imania emitenta	Hodnota oceneného rozdielu zúčtovaná na účet 420 v roku 2007	Hodnota oceneného rozdielu k 31. 12. 2019 na účte 414	Číslo účtu OR k 31.12.2018
Nálov emitenta s.p.	EUR / akcie	ks	EUR	%	%	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
Povstávajú spoločnosť, s. r. o. v konkurze	33,193919	425 408	132 577 109,473544	10,65%	10,65%	14 120 950,69	1 982 232,49	12 138 726,20	760,0100	0,00	1 982 232,49	Konkurz	1 982 232,49	0,00	
DMO holding, s. r. o. v likvidácii	331,539109	15 600	199 543 265,079029	2,58%	4,10%	5 145 057,43	5 145 057,43	0,00	x	0,00	5 145 057,43	Súvaha 2008	5 133 925,09	11 132,36	414.3020
SPOLU			332 120 394,552573			19 266 016,12	7 127 289,92	12 138 726,20		0,00	7 127 289,92		7 116 157,94	11 132,36	
Hodnota oceneného rozdielu k 01/01/2018													11 132,36		
Zmena oceneného rozdielu 2018/2015													0,00		

Český národní institut pro vědu a techniku

Legend:

- 1) - výška vlnovlnno trmatis cennosti rukou, ak je spoločnosť v čase spracovania účtovej uzdičky v konkrétnom
- 2) - Podiel na základnom trmatis cennosti rukou, ak podniká zodpovedajúca miera účasti účtovej jednotky na výstom trmatis je rovná alebo menšia ako nula.

Príloha č. 1