

A. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE**1. Obchodné meno a sídlo Spoločnosti:**

MatTek In Vitro Life Science Laboratories, s.r.o.
Mlynské Nivy 73, 821 05 Bratislava

Spoločnosť MatTek In Vitro Life Science Laboratories, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená zakladateľskou listinou 8.12.2008 a do obchodného registra bola zapísaná 28.1.2009 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka číslo: 56459/B).

2. Hlavné činnosti Spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- reklamné a marketingové služby
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly
- výskum, vývoj a predaj biotechnologicky rekonštituovaných tkanív bunkového pôvodu na testovanie účinkov látok
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prieskum trhu verejnej mienky

3. Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.**4. Priemerný počet zamestnancov**

	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	9
Stav zamestnancov ku koncu účtovného obdobia, z toho:	11	9
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Spoločnosť zamestnávala v roku 2016 okrem zamestnancov pracujúcich na základe pracovného pomeru aj zamestnancov na základe dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru, a to v priemere 4 zamestnanci.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve (ďalej len „zákon o účtovníctve“) za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie bola schválená Rozhodnutím jediného spoločníka dňa 22.6.2016.

B. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku.

C. ÚČTOVNÉ METÓDY A VŠEOBECNÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

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

Spoločnosť nemá majetok vytvorený vlastnou činnosťou, ani majetok nadobudnutý bezodplatne.

Spoločnosť obstarala v roku 2016 **dlhodobý nehmotný majetok**, ktorý bude do používania uvedený v nasledujúcom roku. **Nehmotný majetok**, ktorého obstarávacía cena je 2.400,- EUR a nižšia a doba použiteľnosti viac ako jeden rok sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Dlhodobý hmotný majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol zostavený na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, v ktorom bol majetok uvedený do používania. **Hmotný majetok**, ktorého obstarávacía cena je 1.700,- EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Spoločnosť odpisuje dlhodobý majetok rovnomerne. Doba odpisovania majetku je zhodná s dobou odpisovania majetku zaradeného podľa odpisových skupín v zmysle zákona o daniach z príjmov.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

c) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť nemá náplň.

d) Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.). Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A, ako to definujú postupy účtovania. Úbytok zásob sa účtuje v cene zistenej metódou FIFO.

Spoločnosť nemá zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty zásob sa vytvára opravná položka.

e) Zákazková výroba

Spoločnosť nemá náplň.

f) Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté

vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou, t.j. vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.

Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevykonalnosti pohľadávok. Spoločnosť vytvára opravné položky u pohľadávok neuhradených po splatnosti viac ako 12 mesiacov v hodnote 100 % menovitej hodnoty pohľadávky.

g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

h) Odložená daň z príjmu

Spoločnosť neúčtuje o odloženej dani

i) Leasing**Finančný leasing**

Finančný leasing je nájom majetku s dohodnutým právom kúpy prenajatého majetku, ak počas dohodnutej doby nájomca užíva prenajatý majetok za jednorazovú dohodnutú platbu alebo viac dohodnutých platieb. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Každá platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, ktoré sú vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

Finančný leasing sa aktivuje v účtovníctve nájomcu v deň prijatia majetku na príslušný účet majetku (so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu) v ocenení, ktoré sa rovná celkovej výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Majetok obstaraný formou finančného prenájmu sa odpisuje v účtovníctve nájomcu.

Operatívny leasing

Majetok obstaraný formou operatívneho leasingu sa účtuje do nákladov rovnomerne počas doby trvania leasingovej zmluvy.

j) Deriváty

Spoločnosť nemá náplň.

k) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nemá náplň.

l) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu (Spoločnosť považuje za tento deň dátum, kedy bola faktúra doručená) a v účtovnej závierke platným ku dňu, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje.

Vzniknuté kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.

m) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

n) Opravy chýb minulých období

Spoločnosť neúčtovala o významných, ani o nevýznamných chybách minulých období.

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

Prehľad pohybu dlhodobého nehmotného a hmotného majetku za bežné a bezprostredne predchádzajúce obdobia sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách v EUR:

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	
Prvotné ocenenie							
stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0		5541		5541
Úbytky							0
Presuny							0
stav k 31.12.2016	0	0	0	0	5541	0	5541
Oprávky							
stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky		0	0				0
Úbytky							0
Presuny							0
stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky							
stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0
stav k 31.12.2016	0	0	0	0	5541	0	5541

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie							
stav k 31.12.2015	0	24089	210985	0	0	0	235074
Prírastky		38528	25734		18874		83136
Úbytky							0
Presuny							0
stav k 31.12.2016	0	62617	236719	0	18874	0	318210
Oprávky							
stav k 31.12.2015	0	8478	109913	0	0	0	118391
Prírastky		684	30294				30978
Úbytky							0
Presuny							0
stav k 31.12.2016	0	9162	140207	0	0	0	149369
Opravné položky							
stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
stav k 31.12.2016	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
stav k 31.12.2015	0	15611	101072	0	0	0	116683
stav k 31.12.2016	0	53455	96512	0	18874	0	168841

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie							
stav k 31.12.2014	0	20787	139025	0	0	0	159812
Prírastky		3303	71960				75263
Úbytky							0
Presuny							0
stav k 31.12.2015	0	24090	210985	0	0	0	235075
Oprávky							
stav k 31.12.2014	0	7169	82323	0	0	0	89492
Prírastky		1310	27590				28900
Úbytky							0
Presuny							0
stav k 31.12.2015	0	8479	109913	0	0	0	118392
Opravné položky							
stav k 31.12.2014	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
stav k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota							
stav k 31.12.2014	0	13618	56702	0	0	0	70320
stav k 31.12.2015	0	15611	101072	0	0	0	116683

Spoločnosť obstarala v priebehu bežného účtovného obdobia **dlhodobý nehmotný majetok** v sume 5.541,- EUR, ktorý bude do používania uvedený v nasledujúcom roku.

Spoločnosť obstarala v priebehu bežného účtovného obdobia **dlhodobý hmotný majetok** v sume 18.874,- EUR, ktorý bude do používania uvedený v nasledujúcom roku.

Dlhodobý hmotný majetok nie je poistený.

Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého hmotného majetku je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Prenajaté priestory	480 mesiacov	2,50%	Lineárna
Laboratórne prístroje a vybavenie	72 mesiacov	16,67%	Lineárna

Odpisový plán účtovných odpisov bol zostavený na základe predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnejú.

Hmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2016 čiastku 34.310,- EUR.

Nehmotný majetok zaúčtovaný priamo do nákladov predstavoval k 31. decembru 2016 čiastku 3.394,- EUR.

2. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá náplň.

3. Zásoby

Prehľad pohybu zásob v EUR je v nasledujúcej tabuľke:

Zásoby	Obst.cena k 1.1.16	Obst.cena k 31.12.16	Prírastky	Úbytky	Opravné položky k zásobám k 1.1.16	Opravné položky k zásobám k 31.12.16	Prírastky	Úbytky	Zost.cena k 1.1.16	Zost.cena k 31.12.16
Materiál	26840	31916	329184	324108	0	0			26840	31916
Tovar										
Preddavky										
Spolu	26840	31916	329184	324108	0	0	0	0	26840	31916

Na zásoby nie je zriadené záložné právo a Spoločnosť s nimi môže voľne nakladať. Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

4. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcej tabuľke v EUR:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP k 31.12.2015	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku odpodstanosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP k 31.12.2016
Pohľadávky z obchod.styku	2309	0	0	2203	106
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	0				
Pohľadávky spolu	2309	0	0	2203	106

Veková štruktúra pohľadávok z obchodného styku je uvedená v nasledujúcej tabuľke v EUR:

Názov položky	k 31.12.2016		
	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchod.styku			0
Pohľadávky voči spoločníkom			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchod.styku	105915	52295	158210
Pohľadávky voči spoločníkom	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	46617	0	46617
Iné pohľadávky			0
Krátkodobé pohľadávky spolu	152532	52295	204827

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Pohľadávky po lehote splatnosti	52295	49602
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	152532	87956
Krátkodobé pohľadávky spolu	204827	137558
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Pohľadávky nie sú zabezpečené záložným právom, ani inou formou zabezpečenia.

5. Odložená daňová pohľadávka

Spoločnosť neúčtuje o odloženej daňovej pohľadávke.

6. Finančné účty

Pohyb na finančných účtoch v EUR:

Názov položky	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Pokladnica, ceniny	1459	404
Bežné bankové účty	80570	109038
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	82029	109442

Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá náplň.

8. Časové rozlíšenie

Jednotlivé položky časového rozlíšenia sú uvedené v nasledujúcej tabuľke v EUR:

Opis položky časového rozlíšenia	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	64
- licencie, softvér	0	64
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	22067	14859
- prenájom priestorov	18723	13075
- prenájom oceľových fliaš	1007	758
- konferenčné poplatky	134	
- poplatky za zverejnenie pracovnej pomuky		18
- bankové poplatky		
- predplatné literatúry		
- licencie, softvér	1703	1008
- ostatné	500	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
- neuhradené úroky z termín.vkladov		
Spolu	22067	14923

E. PASÍVA**1. Vlastné imanie**

Popis základného imania je uvedený v nasledujúcej tabuľke v EUR:

Text	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Základné imanie celkom	35000	35000
Hodnota podielov podľa spoločníkov:		
- MatTek Corporation	35000	35000
Zisk na podiel na základnom imaní	0	0
Hodnota upísaného vlastného imania	0	0
Hodnota splateného základného imania	35000	35000

Prehľad pohybu vlastného imania v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcich tabuľkách v EUR:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				k 31.12.2016
	k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	
Základné imanie	35000				35000
Základné imanie	35000				35000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky zo upísaného vlastného imania					
Kapitálové fondy	191164	110337	0	0	301501
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	191164	110337	0	0	301501
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					0
Oceňov. rozdiely z precen. majetku a záväzkov					
Oceňov. rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňov. rozdiely z precen. pri splynutí a rozdelení					
Fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	110337	80598	110337		80598
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie spolu	336501	301272	110337	0	417099

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	k 31.12.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	k 31.12.2015
Základné imanie	35000				35000
Základné imanie	35000				35000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky zy upísané vlastné imanie					
Kapitálové fondy	149024	42140	0	0	191164
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	149024	42140	0	0	191164
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					0
Oceňov. rozdiely z precen. majetku a záväzkov					
Oceňov. rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňov. rozdiely z precen. pri splnutí a rozdelení					
Fondy zo zisku	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond					0
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	42140	110337	42140		110337
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie spolu	226164	194617	42140	0	336501

Vlastné imanie Spoločnosti je tvorené splateným základným imaním, kapitálovým fondom nad rámec základného imania a vykázaným ziskom bežného obdobia. Zisk predchádzajúceho obdobia bol prevedený do kapitálového fondu nad rámec základného imania.

2. Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho obdobia

Spoločnosť vykázala zisk v bežnom období a taktiež zisk v bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období. Vysporiadanie zisku predchádzajúceho obdobia je vykázané v nasledujúcej tabuľke v EUR:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	110337
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	110337
Prídel do sociálneho fondu	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Iné	
Spolu	110337

3. Rezervy

Prehľad rezerv v bežnom a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách v EUR:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				k 31.12.2016
	k 31.12.2015	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	4902	6847	4902	0	6847
Náhrada mzdy na nevyčerpanú dovolenku, vrátane sociálneho a zdravotného poistenia	2402	3747	2402		3747
Spracovanie účtovnej závierky a daňového priznania					0
Nevyúčtované prevádzkové náklady v spojení s nájmom	2500	3100	2500		3100
Spolu	4902	6847	4902	0	6847

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce obdobie				k 31.12.2015
	k 31.12.2014	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	4363	4902	4363	0	4902
Náhrada mzdy na nevyčerpanú dovolenku, vrátane sociálneho a zdravotného poistenia	2463	2402	2463		2402
Spracovanie účtovnej závierky a daňového priznania					0
Nevyúčtované prevádzkové náklady v spojení s nájmom	1900	2500	1900		2500
Spolu	4363	4902	4363	0	4902

4. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke v EUR:

Názov položky	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Závazky z obchodného styku po lehote splatnosti		1584
Závazky z obchodného styku so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	67964	35391
Spolu	67964	36975
Ostatné záväzky po lehote splatnosti	0	0
Ostatné záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	21607	24217
Krátkodobé záväzky spolu	89571	61192
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	503	541
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	503	541

Spoločnosť nemá žiadne záväzky kryté záložným právom.

5. Odložený daňový záväzok

Spoločnosť neúčtuje o odloženom daňovom záväzku.

6. Sociálny fond

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

Názov položky	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Začiatkový stav sociálneho fondu	541	417
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	897	696
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	897	696
Čerpanie sociálneho fondu	935	572
Konečný stav sociálneho fondu	503	541

7. Bankové úvery

Spoločnosť má zriadený kontokorentný účet s úverovým rámcom 9.000,- EUR. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky vykazuje na tomto účte záporný zostatok vo výške 1.095,- EUR.

8. Časové rozlíšenie

Spoločnosť nemá náplň.

9. Záväzky z finančného prenájmu

Spoločnosť nemá náplň.

F. VÝNOSY**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke v EUR:

Oblasť odbytu	Produkcia tkanív		Analýzy, tréningy		Ostatné služby		Spolu	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Tuzemsko	5022	2585					5022	2585
EU	741595	570603	51115	70938	49742	31251	842452	672792
Iné	25795	16602	7565	5530	2006	2118	35366	24250
Spolu	772412	589790	58680	76468	51748	33369	882840	699627

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá náplň.

3. Aktivácia

Spoločnosť nemá náplň.

4. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti

Prehľad ostatných významných výnosov je uvedený v nasledujúcej tabuľke v EUR:

	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Výnosy z postúpenia pohľadávok		
Prebytky na majetku zistené pri inventurizácii		
Výnosy z úhrad odpísaných pohľadávok		
Náhrady poisťných udalostí		
Ostatné	631	1177
Spolu	631	1177

5. Finančné výnosy

Prehľad finančných výnosov je uvedený v nasledujúcej tabuľke v EUR:

	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Úroky z poskytnutých pôžičiek		
Úroky z vkladov na bankových účtoch	6	12
Kurzové zisky realizované	383	40
Kurzové zisky nerealizované		
Ostatné finančné výnosy		
Spolu	389	52

6. Mimoriadne výnosy

Spoločnosť nemá náplň.

G. NÁKLADY**1. Náklady na poskytnuté služby**

Prehľad nákladov na poskytnuté služby je uvedený v nasledujúcej tabuľke v EUR:

	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Opravy a údržba	15167	11931
Cestovné	27604	17064
Reprezentačné	3009	3534
Nájomné	88554	65321
Služby súvisiace s produkciou	9975	11110
Ostatné služby DUN po zaplacení	23364	
Telefónne poplatky, internet	2236	2333
Nákup licencií	2763	2281
Poštovné, prepravné a kuriérske služby	63293	40044
Školenia, semináre,workshopy	27272	12666
Ostatné	6469	12060
Spolu	269706	178344

2. Ostatné náklady z hospodárskej činnosti

Prehľad ostatných významných nákladov z hospodárskej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke v EUR:

	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Predaj majetku - zostatková cena		
Dary		
Pokuty, penále		
Manká, škody		
Odpis pohľadávky		
Neuplatnená DPH leasing		
Koncesionárske poplatky	125	56
Členské príspevky organizáciám		
Ostatné prevádzkové náklady	3323	5429
Spolu	3448	5485

3. Finančné náklady

Prehľad finančných nákladov je uvedený v nasledujúcej tabuľke v EUR:

	k 31.12.2016	k 31.12.2015
Úroky z finančného prenájmu		
Úroky z prijatej pôžičky		
Bankové poplatky	864	651
Poistenie zodpovednosti za spôsobenú škodu		
Poistenie majetku		
Kurzové straty realizované	2144	1391
Kurzové straty nerealizované		
Spolu	3008	2042

4. Mimoriadne náklady

Spoločnosť nemá náplň.

H. DANE Z PRÍJMOV

Prechod od teoretickej k vykázananej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	k 31.12.2016			k 31.12.2015		
	Základ dane	Daň v EUR	Daň v %	Základ dane	Daň v EUR	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	87847	x	x	118567	x	x
teoretická daň	x	19326	22	x	26084	22
Daňovo neuznané náklady	39794	8754	22	13423	2953	22
Výnosy nepodliehajúce dani	4710	1036	22	241	53	22
Umorenie daňovej straty	89988	19797	22	89988	19797	22
Spolu	32943	7247	22	41761	9187	22
Splatná daň z príjmov	x	7249	22	x	9190	22
Odložená daň z príjmov	x	0	22	x	0	22
Daňová licencia	x	0		x	-960	
Celková daň z príjmov	x	7249	22	x	8230	22

Spoločnosť je k 31. decembru 2016 platcom DPH. Súhrn všetkých výnosov zo všetkých vykonávaných činností Spoločnosťou za príslušné zdaňovacie obdobie je vyšší ako 500.000,- EUR. Spoločnosť nemá možnosť uplatniť si zápočet daňovej licencie z predchádzajúceho zdaňovacieho obdobia.

I. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Spoločnosť nemá náplň.

J. INÉ AKTÍVA A PASÍVA

Spoločnosť nemá žiadne iné záväzky alebo pohľadávky nevidované v účtovníctve. Neposkytovala záruky, ručenie tretím stranám a nemá informáciu o hroziacich alebo existujúcich súdnych sporoch.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

K. ÚDAJE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Členovia štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období nepoberali žiadne príjmy z dôvodu výkonu ich funkcie. Rovnako im neboli poskytnuté pôžičky, záruky, ani iné plnenia na súkromné účely.

L. EKONOMICKÉ VZŤAHY SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spriaznenými osobami sú všetci členovia štatutárnych orgánov Spoločnosti, ako aj iné spoločnosti priamo, alebo nepriamo riadené týmito osobami. Spriaznenými osobami sú tiež právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou osobou alebo ovládajúcou osobou, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v Spoločnosti, alebo je v nich vykonávaný podstatný vplyv účtovnou jednotkou, fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v Spoločnosti podstatný vplyv, zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti Spoločnosti a ich blízke osoby a osoby zodpovedné kontrolou činnosti Spoločnosti, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby, právnické osoby, ktorých fyzické osoby hore uvedené vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane. Ďalej sú spriaznenými osobami osoby, ktoré vykonávajú v Spoločnosti a súčasne v inej účtovnej jednotke prostredníctvom členov štatutárnych orgánov, dozorných a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonomické vzťahy so Spoločnosťou, osoby, s ktorými Spoločnosť realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá. Vplyvom sa rozumie priamy aj sprostredkovaný vplyv.

Počas účtovného obdobia Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré by neboli uzavreté na základe obvyklých obchodných podmienok.

M. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA JEJ ZOSTAVENIA

Po dátume, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka 31. december 2016, nenastali také udalosti, ktoré by si vyžadovali zverejnenie alebo vykázanie v účtovnej závierke za rok 2016.

N. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

Spoločnosť nemá náplň.