

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

Účtovná závierka
zostavená podľa slovenských právnych predpisov
k 31. decembru 2016

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

- Spoločnosť Centrálny depozitár cenných papierov SR, a.s. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená 12.11.1992 a do Obchodného registra bola zapísaná 22.12.1992 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., oddiel Sa, vložka č. 493/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- evidencia majiteľov zaknihovaných cenných papierov na účtoch majiteľov a údajov o cenných papieroch na klientských účtoch členov v rozsahu ustanovenom zákonom o cenných papieroch
- evidencia zmien na účtoch majiteľov v rozsahu ustanovenom zákonom o cenných papieroch a na klientských účtoch členov
- evidencia údajov, ktoré sa týkajú zaknihovaných cenných papierov a imobilizovaných cenných papierov v rozsahu ustanovenom zákonom o cenných papieroch
- prideľovanie, zmeny a rušenie ISIN
- poskytovanie služieb členom centrálného depozitára, emitentom cenných papierov, burze cenných papierov, zahraničnej burze cenných papierov spojené s činnosťami podľa písmen a) až e) a podľa § 99 ods. 4 písm. a) a písm. f) zákona o cenných papieroch
- zabezpečovanie a organizovanie systému pre technické spracovanie údajov vedenia evidencie podľa písm. a) až d) a podľa § 104 ods. 2 písm. a) až c) zákona o cenných papieroch
- vedenie zoznamov akcionárov pri listinných akciách na meno
- evidencia ďalších údajov, ak to ustanovuje zákon o cenných papieroch alebo osobitný zákon
- zabezpečovanie splácania menovitej hodnoty cenných papierov a vyplácanie výnosov z cenných papierov po uplynutí doby ich splatnosti, ako aj ďalšie s tým súvisiace činnosti na žiadosť emitenta
- zabezpečovanie iných činností súvisiacich s činnosťou centrálného depozitára podľa zákona o cenných papieroch
- zriaďovať a viesť držiteľské účty pre členov
- evidovať zaknihované cenné papiere a imobilizované cenné papiere v registroch emitentov
- zabezpečovať zúčtovanie a vyrovnanie burzových obchodov s finančnými nástrojmi a zúčtovanie a vyrovnanie obchodov s finančnými nástrojmi na žiadosť klienta alebo organizátora mnohostranného obchodného systému, zabezpečovaním zúčtovania a vyrovnania takýchto obchodov sa rozumie organizovanie a prevádzkovanie systému zúčtovania a vyrovnania obchodov s finančnými nástrojmi (ďalej len "systém vyrovnania") pre aspoň troch účastníkov systému vyrovnania
- evidovať zmeny na držiteľských účtoch
- zriaďovať a viesť účet majiteľa pre centrálného depozitára a zabezpečovať s tým súvisiace služby
- vykonávať správu finančných nástrojov na účet klienta vo vzťahu k zahraničným prevoditeľným cenným papierom
- zriaďovať účet u zahraničnej právnickej osoby s obdobným predmetom činnosti ako centrálny depozitár, u zahraničnej banky alebo zahraničného obchodníka s cennými papiermi a poskytovať s tým súvisiace služby; tento účet sa spravuje právnym poriadkom, na základe ktorého bola zriadená zahraničná právnická osoba, zahraničná banka alebo zahraničný obchodník s cennými papiermi, ktorý tento účet centrálnemu depozitáru zriadil, a vedenie údajov o majiteľovi cenného papiera sa spravuje právnym poriadkom Slovenskej republiky
- evidovať zaknihované zahraničné cenné papiere vydané alebo vydávané Európskou centrálnou bankou alebo Európskou centrálnou bankou v súčinnosti s Národnou bankou Slovenska, ako aj zabezpečovať s tým súvisiace činnosti a služby centrálného depozitára; vedenie tejto evidencie sa spravuje týmto zákonom, osobitnými predpismi, prevádzkovým poriadkom centrálného depozitára a zmluvou uzavretou medzi centrálnym depozitárom a Európskou centrálnou bankou alebo medzi centrálnym depozitárom a Národnou bankou Slovenska.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

3. Počet zamestnancov

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

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	73	70
Počet zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	76	71
	7	7

4. Test veľkostnej skupiny účtovnej jednotky

Do veľkostnej skupiny veľká účtovná jednotka patrí taká, ktorá za dve po sebe idúce účtovné obdobia spĺňa aspoň dve z troch podmienok – suma netto aktív presiahla 4 000 000 eur, čistý obrat presiahol 8 000 000 eur a priemerný prepočítaný počet zamestnancov počas účtovného obdobia presiahol 50.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Áno/Nie
Netto aktíva celkom	28 523 194	27 760 260	Áno
Čistý obrat celkom	8 537 018	8 065 589	Áno
Počet zamestnancov	73	70	Áno

Účtovná jednotka spĺňa veľkostné podmienky na zatriedenie do veľkostnej skupiny – **veľká účtovná jednotka**, preto zostavuje účtovnú závierku podľa metodiky pre túto veľkostnú skupinu (Opatrenie č.MF/23377/2014-74).

5. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 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, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená rozhodnutím jediného akcionára spoločnosti 23. júna 2016.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie 20. mája 2014 schválilo spoločnosť ACCEPT AUDIT & CONSULTING, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	31338976									
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**Bežné účtovné obdobie**

Predstavenstvo:

Predseda: Ing. Martin Wiedermann od 26.10.2015

Podpredseda: Ing. Ľudmila Boboková od 03.02.2015

Člen: Ing. Tomáš Novanský od 29.2.2016

Dozorná rada:

Predseda: Ing. Igor Lichnovský od 3.9.2015

Člen: Ing. Ivan Gránsky od 3.9.2015

Člen: JUDr. Katarína Malíková od 21.08.2015

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Predstavenstvo:

Predseda: Ing. Martin Wiedermann od 24.10.2013 do 31.8.2015, od 26.10.2015

Podpredseda: Ing. Ľudmila Boboková od 03.02.2015

Člen: Ing. Tomáš Novanský

Dozorná rada:

Predseda: Ing. Igor Lichnovský od 30.8.2012 do 30.8.2015, od 3.9.2015

Člen: Ing. Tomáš Kapusta, CSc. do 30.08.2015

Člen: Ing. Ľubor Podracký do 30.08.2015

Člen: Mgr. Peter Stanček do 22.03.2015

Člen: Ing. Ivan Gránsky od 8.3.2012 do 8.3.2015, od 3.9.2015

Člen: Mgr. Csaba Balko do 30.08.2015

Člen: JUDr. Katarína Malíková od 21.08.2015

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

- Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2016:

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
Burza cenných papierov v Bratislave, a.s.	10 489 304	100	100	-
Spolu	10 489 304	100	100	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

- Materská spoločnosť Burza cenných papierov v Bratislave, a.s. v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2016.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách nižšie.

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6		
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

Bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté predávky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	9 048 195	17 429	-	-	3 876 459	-	12 942 083
Prírastky	-	510 750	-	-	-	790 410	-	1 301 160
Úbytky	-	39 580	-	-	-	520 750	-	560 330
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	9 519 365	17 429	-	-	4 146 119	-	13 632 913
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	8 787 674	3 641	-	-	-	-	8 791 315
Prírastky	-	190 707	1 743	-	-	-	-	192 450
Úbytky	-	39 580	-	-	-	-	-	39 580
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	8 938 801	5 384	-	-	-	-	8 944 185
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	260 521	13 788	-	-	3 876 459	-	4 150 768
Stav na konci účtovného obdobia	-	580 564	12 045	-	-	4 146 119	-	4 738 728

V roku 2016 bol do dlhodobého nehmotného majetku zaradený majetok v sume 510 750 €. Z toho 201 494 € tvorilo technické zhodnotenie používaných softwarov (SW): 180 000 € informačného systému SPOZUS, 12 886 € aplikačného programového vybavenia a 8 608 € ekonomického SW SPIN. Nakúpený SW v celkovej sume 309 256 € pozostával z položiek: 296 473 € - systém eSDP a eLCP, licencie na Datacenter SA v hodnote 9 054 € a licencie na ESET pre 140 PC v sume 3 729 €. Vyraďený bol nepoužívaný SW v celkovej sume 39 580 € s nulovou zostatkovou cenou. Na účte obstarania dlhodobého nehmotného majetku sú evidované prevažne položky súvisiace s rozpracovaným SW „Migrácia CD SR do T2S“ v celkovej sume 4 146 119 €.

Príloha č. 1 k ÚČ POD 3 - 01

IČO									3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3						

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok a	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prívratné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	10 424 846	17 429	-	-	2 758 500	-	13 200 775
Prírastky	-	70 551	-	-	-	1 188 510	-	1 259 061
Úbytky	-	1 447 202	-	-	-	70 551	-	1 517 753
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	9 048 195	17 429	-	-	3 876 459	-	12 942 083
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	9 995 991	1 898	-	-	-	-	9 997 889
Prírastky	-	238 885	1 743	-	-	-	-	240 628
Úbytky	-	1 447 202	-	-	-	-	-	1 447 202
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	8 787 674	3 641	-	-	-	-	8 791 315
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	428 855	15 531	-	-	2 758 500	-	3 202 886
Stav na konci účtovného obdobia	-	260 521	13 788	-	-	3 876 459	-	4 150 768

V roku 2015 boli do dlhodobého nehmotného majetku zaradený majetok v sume 70 551 €. Z toho 32 404 € tvorilo technické zhodnotenie aplikačného programového vybavenia, 17 916 € technické zhodnotenie informačného systému SPOZUS a licencie na zálohovanie HP Data Protector a procesorové licencie v sume 20 231 €. Na účte obstarania dlhodobého nehmotného majetku sú evidované položky súvisiace s rozpracovaným SW: Migrácia CD SR do T2S v celkovej sume 3 876 459 €. Vyradený bol nepoužívaný SW v celkovej sume 1 447 202 €.

Prílohy Úč POD 3 - 01

IČO	3	1	3	3	8	9	7	6		
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	Spolu
Pripravené										
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 521	3 753 701	1 917 412	-	-	-	131 069	-	-	6 233 703
Prírastky	-	-	27 981	-	-	-	-	50 106	-	78 087
Úbytky	-	-	144 277	-	-	-	4 512	27 981	-	176 770
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	431 521	3 753 701	1 801 116	-	-	-	126 557	22 125	-	6 135 020
Opravy										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	2 193 783	1 890 415	-	-	-	6 524	-	-	4 090 722
Prírastky	-	93 843	13 858	-	-	-	2 304	-	-	110 005
Úbytky	-	-	144 276	-	-	-	4 512	-	-	148 788
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	2 287 626	1 759 997	-	-	-	4 316	-	-	4 051 939
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 521	1 559 918	26 997	-	-	-	124 545	-	-	2 142 981
Stav na konci účtovného obdobia	431 521	1 466 075	41 119	-	-	-	122 241	22 125	-	2 083 081

V roku 2016 boli do dlhodobého hmotného majetku zaradené 2 kusy hardware-u určené na zálohovanie dát PowerVault v celkovej sume 27 981 €. Úbytok dlhodobého hmotného majetku v sume 144 276 € tvorili: vyradený inventár v sume 15 108 €, osobný automobil Peugeot v sume obstarania 11 976 €, poškodené elektronické zariadenia v dôsledku havárie klimatizačných jednotiek v serverovni v sume 47 494 € a nepoužívaný lis a skartovač vo výške 69 698 €. V sume 4 512 € bolo vyradené z evidencie technické zhodnotenie prenajatých priestorov registratúry na Mickiewiczovej ulici z dôvodu skončenia nájmu. Na účte obstarania dlhodobého hmotného majetku bola k 31.12.2016 evidovaná projektová dokumentácia a čiastočná rekonštrukcia budovy sídla spoločnosti na ulici 29. augusta 1/A v sume 22 125 €.

Prílohy k úč POD 3 - 01

IČO	31338976								
DIČ	2020312833								

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 521	3 752 334	1 983 258	-	-	135 314	-	-	6 302 427
Prírastky	-	1 367	-	-	-	18 379	19 746	-	39 492
Úbytky	-	-	65 846	-	-	22 624	-	-	88 470
Presuny	-	-	-	-	-	-	19 746	-	19 746
Stav na konci účtovného obdobia	431 521	3 753 701	1 917 412	-	-	131 069	-	-	6 233 703
Opravy									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	2 099 952	1 934 140	-	-	26 054	-	-	4 060 146
Prírastky	-	93 831	22 121	-	-	3 094	-	-	119 046
Úbytky	-	-	65 846	-	-	22 624	-	-	88 470
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	2 193 783	1 890 415	-	-	6 524	-	-	4 090 722
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stav na konci účtovného obdobia	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	431 521	1 652 382	49 118	-	-	109 260	-	-	2 242 281
Stav na konci účtovného obdobia	431 521	1 559 918	26 997	-	-	124 545	-	-	2 142 981

V roku 2015 bolo do dlhodobého hmotného majetku zaradené technické zhodnotenie – rekonštrukcia a doplnenie elektroinštalácie v záložnom pracovisku BCP na Vysokej ulici v celkovej sume 18 379 EUR a dodávka a montáž klimatizačných zariadení do v sídle CDCP na ulici 29. augusta v sume 1 367 EUR. Úbytok dlhodobého hmotného majetku v sume 88 470 EUR tvorí predovšetkým vyradená, morálne a fyzicky zastaralá výpočtová technika.

IČO	31338976									
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený nižšie.

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
A.N.N.A	1	1	151 270	0	1 239
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
<i>Spoločné podniky</i>					
<i>Pridružené podniky</i>					
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					1 239

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
A.N.N.A	1	1	151 270	0	1 239
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
<i>Spoločné podniky</i>					
<i>Pridružené podniky</i>					
Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					1 239

Spoločnosť je členom v medzinárodnej číslovacej agentúre A.N.N.A. (Association of National Numbering Agencies, srl.). Hodnota akcie vyplývajúcej z členstva v medzinárodnej číslovacej agentúre A.N.N.A. (Association of National Numbering Agencies, srl.) bola vyčíslená v obstarávacej cene. Spoločnosť neidentifikovala rozdiel medzi reálnou hodnotou a obstarávacou cenou v bežnom a tiež v predchádzajúcom účtovnom období.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIC	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám.

6. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav opravnej položky k 1.1.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	7 052 979	6 727 774	4 421 643	3 110 003	6 249 106
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	7 052 979	6 727 774	4 421 643	3 110 003	6 249 106

- Opravná položka na pokles hodnoty pohľadávok sa tvorí vtedy, keď existuje objektívny dôkaz, že Spoločnosť nebude schopná vymôcť všetky splatné sumy podľa pôvodných podmienok splatnosti.
- Spoločnosť nemá žiadne pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.
- Pohľadávka z titulu dane z príjmu k 31.12.2016 predstavovala čiastku 88 345 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	3 1 3 3 8 9 7 6									
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

Pohľadávky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav opravnej položky k 1.1.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	8 337 953	6 811 970	6 101 214	1 995 730	7 052 979
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	8 337 953	6 811 970	6 101 214	1 995 730	7 052 979

- Pohľadávka z titulu dane z príjmu k 31.12.2015 predstavovala čiastku 247 773 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	31338976									
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

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

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	485 887	0	485 887
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	34 642	0	34 642
Dlhodobé pohľadávky spolu	520 529	0	520 529
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 717 111	4 893 030	9 610 141
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	118 092	0	118 092
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	88 592	0	88 592
Iné pohľadávky	36 232	0	36 232
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 960 027	4 893 030	9 853 057

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

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

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	485 557	0	485 557
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	19 865	0	19 865
Dlhodobé pohľadávky spolu	505 422	0	505 422
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 286 307	5 898 369	10 184 676
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	230 714	0	230 714
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	364 897	0	364 897
Iné pohľadávky	11 160	0	11 160
Krátkodobé pohľadávky spolu	4 893 078	5 898 369	10 791 447

Súčasťou tabuliek o vekovej štruktúre pohľadávok za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie nie je odložená daňová pohľadávka (účet 481).

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>1</td><td>3</td><td>3</td><td>8</td><td>9</td><td>7</td><td>6</td></tr></table>									3	1	3	3	8	9	7	6
3	1	3	3	8	9	7	6										
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3							

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem termínovaného vkladu vo výške 14 276 602 EUR.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	19 068	13 285
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 067 027	9 661 893
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	14 276 602	6 492 022
Peniaze na ceste	97	0
Spolu	16 362 794	16 167 200

10. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	3 140	64
Predplatné	3 140	64
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	37 941	32 397
Poistenie	16 075	18 748
	14 773	
Poplatky za servis a podporu software	4 000	9 918
Predplatné	2 022	2 826
Poplatky za platobné karty	22	26
Plyn	1 049	-
Ostatné	-	879
Prijmy budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
	-	-
Prijmy budúcich období krátkodobé, z toho:	11 984	50 743
Výnosové úroky	11 984	50 743
Spolu	53 065	83 204

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie**

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti Q.

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav k 31. 12. 2016 f
	Stav k 1. 1. 2016 b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
a					
Dlhodobé rezervy, z toho:	15 217 267	8 715 046	41 298	4 727 146	19 163 869
Ostatné rezervy dlhodobé					
Súdne spory	14 347 259	8 715 046	0	4 722 978	18 339 327
Odmeny	166 568				166 568
Odmeny za súdne spory	685 943	0	41 298	0	644 645
Nevýhodné zmluvy	0	0	0	0	0
Nevýhodné servisné zmluvy	0	0	0	0	0
Rezerva na odchodné	17 497	0	0	4 168	13 329
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	15 217 267	8 715 046	41 298	4 727 146	19 163 869
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 971 296	197 324	880 455	3 096 419	197 324
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	42 546	51 914	42 409	137	51 914
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	0	0	5 578	0	0
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	42 546	51 914	47 987	137	51 914
Ostatné rezervy krátkodobé					
Nevýhodné zmluvy	3 747 308	0	715 490	3 031 818	0
Nevýhodné servisné zmluvy	46 038	0	0	46 038	0
Ostatné daňovo neuznané	77 095	84 769	77 095		84 769
Odmeny pracovníkom	58 308	50 643	39 882	18 426	50 643
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	9 998	0	0	9 998
Nevyfakturované dodávky	0			0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	3 928 750	145 410	832 468	3 096 282	145 410

Spoločnosť v roku 2016 uzatvorila Dohodu o urovnaní so spoločnosťou Goldmann Systems, a.s., v ktorej sa dohodli konkrétne kroky a vzájomné vyrovnanie. V zhladom k uvedenej skutočnosti, bola časť rezervy použitá na vyrovnanie, zvyšná časť bola zrušená, prípad je uzavretý.

Nevyfakturované dodávky majetku

Rezervy na nevyfakturované dodávky majetku sa nevykazujú s vplyvom na výsledok hospodárenia

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	31338976									
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2015				k 31. 12. 2015
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	17 224 862	3 109 301	1 234 510	3 882 386	15 217 267
Ostatné rezervy dlhodobé					
Súdne spory	11 502 022	2 934 278	0	89 040	14 347 259
Odmeny	166 568				166 568
Odmeny za súdne spory	528 416	157 526	0	0	685 943
Nevýhodné zmluvy	4 981 818	0	1 234 510	3 747 308	0
Nevýhodné servisné zmluvy	46 038	0	0	46 038	0
Rezerva na odchodné	0	17 497	0	0	17 497
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	17 224 862	3 109 301	1 234 510	3 882 386	15 217 267
Krátkodobé rezervy, z toho:	436 418	4 008 034	473 157	0	3 971 296
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	44 266	42 546	44 266	0	42 546
Overenie účtovnej závierky a zostavenie daňového priznania	5 578	0	5 578	0	0
Rezerva na emisie	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	49 844	42 546	49 844	0	42 546
Ostatné rezervy krátkodobé					
Nevýhodné servisné zmluvy	0	3 747 308	0	0	3 747 308
Nenýhodné servisné zmluvy	0	46 038	0	0	46 038
Ostatné daňovo neuznané	117 737	77 095	117 737	0	77 095
Odmeny pracovníkom	268 838	95 047	305 576	0	58 308
Pokuty a penále	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky				0	0
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	386 574	3 965 488	423 313	0	3 928 750

Spoločnosť vzhľadom na prebiehajúce rokovanie so spoločnosťou GOLDMANN SYSTEMS a na základe rozhodnutia predstavenstva CDCP zo dňa 24.2.2016 pristúpiť k dohode o urovnaní rozpustila časť dlhodobej rezervy vo výške 1 234 510 EUR a zvyšnú časť rezerv súvisiacich s týmto prípadom presunula na krátkodobé rezervy nakoľko v roku 2016 by mal byť tento prípad uzavretý.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	146 695	152 104
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	5 063	3 417
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	141 632	148 687
Krátkodobé záväzky spolu	1 403 651	1 426 827
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 403 096	1 310 512
Záväzky po lehote splatnosti	555	116 315

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-5 331 163	-6 104 735
– zdaniteľné	-6 021 241	-6 822 858
	690 078	718 123
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	-18 339 327	-14 347 259
– zdaniteľné	-18 339 327	-14 347 259
	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	5 517 439	4 405 129
Uplatnená daňová pohľadávka	1 158 662	969 128
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	-233 585	-197 077
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	141 632	148 687
Zmena odloženého daňového záväzku	-296	-1 309
Zaúčtovaná ako náklad	-296	-1 309
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 417	2 442
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 656	7 919
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>7 656</i>	<i>7 919</i>
Čerpanie sociálneho fondu	6 010	6 944
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 063	3 417

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	-	-
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	2 227	9 668
Úroky z TV splatné v roku 2016	2 227	9 668
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	15 120	43 266
SW prefakturovaný MH – Apl. progr. vybavenie - ECP	-	21 666
SW prefakturovaný MH – Poplatkový modul	15 120	21 600
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	90 394	17 645
SW prefakturovaný MH – Apl. progr. vybavenie – ECP	14 889	8 112
SW prefakturovaný MH – Poplatkový modul	6 480	6 480
SW prefakturovaný MH - SPOZUS	63 000	-
CD 125 Vedenie kódu (obnovenie) LEI kódu	6 025	3 053
Spolu	107 791	70 579

- Dlhodobé výnosy budúcich období v čiastke 15 120 EUR boli ovplyvnené refaktúraciou výdavkov MH na informačný systém Aplikačné programové vybavenie – ECP a na Poplatkový modul.
- Krátkodobé výnosy budúcich období v čiastke 90 394 EUR boli ovplyvnené refaktúraciou výdavkov MH na Aplikačné programové vybavenie – ECP, na Poplatkový modul a SPOZUS

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	31338976									
DIC	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

- Refakturácia výdavkov bola realizovaná na základe „Rámcovej zmluvy o spolupráci pri technickom a prevádzkovom zabezpečení prevodu zaknihovaných cenných papierov z účtov majiteľov vedených v evidencii CDCP na MH“.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**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 nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (Služby)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovensko	7 957 505	7 658 572
v rámci EÚ	568 771	398 339
mimo EÚ	10 742	8 678
Spolu	8 537 018	8 065 589

- Tržby za vlastné výkony podľa jednotlivých služieb sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Vedenie účtu majiteľa CP	3 558 314	2 723 195
Evidenčné služby emitentom zaknihovaných CP	2 426 402	2 333 225
Obchodné služby emitentom listinných CP	1 339 116	1 366 453
Výpisy z účtu – RMS (Poznámka O)	83 766	212 996
Zmena osoby majiteľa prevod/prechod FNM (Poznámka O)	175 730	350 988
Evidenčné služby emitentom listinných CP	245 714	321 456
Informačné služby emitentom zaknihovaných CP	185 193	193 856
Záložné právo	162 066	181 912
Zmena osoby majiteľa prevod/prechod	144 690	117 114
Ostatné služby RMS (Poznámka O)	20 595	53 381
Využívanie IS členmi	2 000	85 158
Národná číslovacia agentúra	50 280	50 527
Informačné služby pre osoby podľa § 110	16 223	20 009
Výpisy z účtu	10 970	10 039
Informačné služby emitentom listinných CP	2 958	3 508
Obchodné služby emitentom zaknihovaných CP	0	0
Ostatné služby	113 001	41 772
Spolu	8 537 018	8 065 589

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIC	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

2. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	0	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Ostatná aktívacia		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z	1 513 465	529 980
Predaj materiálu	7	281
Predaj DHM, DNM	4 683	33
Prefakturácia nákladov od RMS na FNM (poznámka N)		
Výnosy z odpisov IS využívaných na akciu „bezodplatný prevod“ (FNM)	21 369	14 592
Krátkodobá rezerva na chybné servisné kontrakty		
Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	709	2 684
Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	1 909	16 892
Výnosy z odpísaných a postúpených pohľadávok	180 807	483 102
Ostatné	1 303 981	12 396
Finančné výnosy, z toho:	70 366	150 816
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>11</i>	<i>19</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	11	19
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>70 355</i>	<i>150 797</i>
Úroky z bežných účtov	99	138
Úroky z krátkodobých terminovaných vkladov	69 381	149 944
Úroky z poskytnutých pôžičiek	875	715
Výnosy z dlhodobého finančného majetku – ANNA/GIAM	0	0
Ostatné finančné výnosy		
Výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0
Náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne		

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

3. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky audítormi [§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve] je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	8 537 018	8 065 589
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	8 537 018	8 065 589

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 389 931	2 304 265
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	9 297	9 297
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	8 367	8 367
Iné uisťovacie audítorské služby	930	930
Daňové poradenstvo	-	-
Ostatné neaudítorské služby	-	-
 Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	 3 380 634	 2 294 968
Servisné práce	1 064 893	1 073 703
Údržba programového vybavenia	308 995	273 534
Expertízy a analýzy	15 412	21 490
Služby za spracovanie poštových poukazov "U"	70 967	55 738
Archívne služby Soblahov	160 320	160 320
PR služby	42 138	40 856
Poštovné	37 647	50 012
Bezpečnostné služby a upratovanie	78 343	78 935
Právne služby	76 841	197 877
Prekladateľská činnosť	5 449	9 655
Daňové a ekonomické poradenstvo	8 367	11 017
Nájomné	81 743	132 143
Opravy a údržba	28 530	22 806
Telekomunikácie	32 185	49 284
Cestovné	23 649	20 665
Náklady na reprezentáciu	10 333	4 074
Drobný nehmotný majetok	7 007	1 995
Ostatné	1 327 815	90 864
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 516 312	3 040 992
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	1 208 175	710 372
Ostatná rezerva na súdne spory	2 067 982	1 768 254
Poistenie zodpovednosti za škodu	40 233	40 178
Odpis pohľadávky	166 516	489 101
Nerealizované investície	-	-
Investičné rezervy a rezervy na rizikové zml.	-	-
Zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	0	0
Ostatné	33 406	33 087
Finančné náklady, z toho:	38 446	43 420
Kurzové straty, z toho:	1 776	2 411
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	52	3
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	36 670	41 009
Bankové poplatky a poplatky VAKUP	36 670	41 009
Ostatné	-	-

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	564 195		100 %	800 280		100 %
		124 123	22 %		176 062	22 %
Daňovo neuznané náklady	10 661 312	2 345 489	416 %	4 794 336	1 054 754	187 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-10 500 838	-2 310 184	-409 %	-4 468 377	-983 043	-174 %
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	196 589		0 %	198 386		0 %
Umorenie daňovej straty		0	0 %		0	0 %
Zmena sadzby dane	37 293	8 204	1 %		0	0 %
Iné		0	0 %		0	0 %
Spolu	958 551	167 632	30 %	1 324 625	247 773	35 %
Splatná daň z príjmov		179 219	30 %		276 287	35 %
Odložená daň z príjmov		-196 589	-35 %		-198 386	-35 %
Celková daň z príjmov		-17 370	-5 %		77 901	0 %

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-44 051	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-6 758	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	10 322 894	14 952 952
priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIC	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**Najatý majetok**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	123 451	208 712
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcii derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Závazky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

Prenajatý majetok

- informačný systém od spriaznenej osoby na zúčtovanie a vyrovnanie obchodov s investičnými nástrojmi. Licenčný poplatok za 01-07/2016 je 106 498 EUR. Nájom bol ukončený 07/2016.
- 4 ks kopírovacích strojov. Ročný nájom vrátane fakturácie výstupov predstavuje sumu 7 223 EUR. Zmluvy sú uzatvorené na dobu 6 mesiacov s automatickou prolongáciou o jeden mesiac. Výpovedná lehota je 1 mesiac.
- 1 osobný automobil v prenájme. Prenájom za rok 2016 predstavoval 9 730 EUR.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	27 375 376	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	-	-
Iné podmienené záväzky	-	-
Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	29 358 889	-
Z poskytnutých záruk	-	-
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	-	-
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	-	-
Z ručenia	-	-
Iné podmienené záväzky	-	-

Spoločnosť má tieto prípadné ďalšie záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO		3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3

- Spoločnosť je v súčasnosti účastníkom viacerých súdnych sporov z titulu transakcií uskutočnených v minulých obdobiach v celkovej žalovanej sume 27 375 376 EUR (s príslušenstvom). Významná časť súdnych sporov prebieha dlhšie obdobie a nemusí byť o nich rozhodnuté ešte niekoľko rokov. Konečný výsledok týchto súdnych sporov nemožno dostatočne presne odhadnúť. Konečné rozhodnutie týchto súdnych sporov v neprospech Spoločnosti môže mať nepriaznivý dopad na jej hospodársky výsledok, likviditu a schopnosť spoločnosti splňať zákonom stanovené požiadavky (limity) týkajúce sa jej činnosti a nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti. Za týchto okolností môže byť potrebné dodatočné financovanie a podpora zo strany vlastníka a konečného vlastníka Spoločnosti.
- Spoločnosť vytvorila k 31.12.2016 rezervy na riziká vyplývajúce zo súdnych sporov vo výške 18 339 327 EUR. Odhad pravdepodobnej straty uskutočnený vedením Spoločnosti vychádzal z dostupných informácií o stave týchto súdnych sporov, z poradenstva externých právnych poradcov a interného posúdenia pravdepodobného výsledku súdnych sporov. Vedenie Spoločnosti vypracovalo odhad rezerv len v prípadoch, u ktorých očakáva pravdepodobnú stratu pre Spoločnosť. Spoločnosť eviduje aj spory, pri ktorých pravdepodobnosť resp. výšku straty nemožno v tomto štádiu určiť ani odhadnúť. Konečný výsledok súdnych sporov sa môže od odhadov líšiť a tento rozdiel môže byť významný.
- Pri súdnych sporoch, pri ktorých spoločnosť predpokladá, že budú rozhodnuté v prospech Spoločnosti, Spoločnosť vytvorila rezervu na podielovú odmenu v prospech externých právnych zástupcov vo výške 644 645 EUR.
- Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) 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.

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

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 30 600 EUR (v roku 2015: 28 850 EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 19 916 EUR (v roku 2015: 22 953 EUR).

Členom štatutárneho orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2016 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov (v roku 2015: žiadne).

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štátutárnych	dozorných	iných	štátutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Časť 1 - Bežné účtovné obdobie	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
A						
Peňažné príjmy	172 633	19 916	-	-	-	-
	128 780	13 503	-	-	9 449	-
Nepenažné príjmy	6 116	40	-	-	-	-
	4 797	13	-	-	40	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Nepenažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté úvery	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	<table><tr><td>3</td><td>1</td><td>3</td><td>3</td><td>8</td><td>9</td><td>7</td><td>6</td></tr></table>									3	1	3	3	8	9	7	6
3	1	3	3	8	9	7	6										
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3							

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

- Burza cenných papierov v Bratislave, a.s. (ďalej len „BCPB“)
- MH Manažment, a.s. (ďalej len „MH Man“) - Fond národného majetku Slovenskej republiky bol zrušený Zákonom 375/2015 o zrušení Fondu národného majetku Slovenskej republiky a o zmene a doplnení niektorých zákonov zo dňa 12. novembra 2015
- Ministerstvo financií SR („MF SR“)
- DLHOPIS, o.c.p., a.s. („DLHOPIS“)

Transakcie so spriaznenými osobami (okrem materskej spoločnosti a dcérskych spoločností) sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d
MF SR – Predaj služieb	03	1 369 232	940 238
MH Man – Ostatné výnosy z hosp. činnosti	11	1 233 140	-
MH Man – Výpis z účtu (Poznámka H1)	03	83 766	212 996
MH Man – Prevod CP (Poznámka H1)	03	93 545	350 988
MH Man – Odpisy programového vybavenia akcia „bezodplatný prevod“	11	21 369	14 592
MH Man – Výber údajov (Poznámka H1)	03	20 595	53 381
MH Man – Predaj služieb	03	21 251	1 083
DLHOPIS – Predaj služieb	03	198 786	528 420
DLHOPIS – Ostatné výnosy z hosp. činnosti	11	-	-

Transakcie s materskou spoločnosťou a dcérskymi spoločnosťami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	d
BCPB – Nákup služieb	01	138 648	211 044
BCPB – Predaj služieb	03	17 769	20 008
BCPB – Ostatné výnosy z hosp. činnosti	11	664	664

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIC	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

Vysvetlivky:**Kód druhu obchodu Druh obchodu:**

01	Kúpa
02	Predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	Licencia
06	Transfer
07	know –how
08	úver, pôžička
09	Výpomoc
10	Záruka
11	iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	118 092	230 714
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-
Príjmy budúcich období	-	-
Náklady budúcich období	-	-
Poskytnuté pôžičky	-	-
Aktíva spolu	118 092	230 714
Závazky z obchodného styku	117 702	130 317
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	-	-
Nevyfakturované dodávky	-	-
Rezervy	-	-
Výnosy budúcich období	-	-
Výdavky budúcich období	-	-
Prijaté pôžičky	-	-
Pasíva spolu	117 702	130 317

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

O. AKCIA BEZODPLATNÝ PREVOD CENNÝCH PAPIEROV Z ÚČTOV MAJITEĽOV CENNÝCH PAPIEROV NA MH MAN

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy		
MH Man - Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (poznámka G2)	1 233 140	-
MH Man - Výpis z účtu (Poznámka H1)	83 766	212 996
MH Man - Prevod CP (Poznámka H1)	93 545	350 988
MH Man - Odpisy programového vybavenia akcia „bezodplatný prevod“	21 369	14 592
MH Man - Výber údajov (Poznámka H1)	20 595	53 381
Výnosy spolu	1 452 415	631 957

Náklady		
Ostatné služby RMS	-	-
MH Man - Odpisy programového vybavenia akcia „bezodplatný prevod“	21 369	14 592
Prenájom	-	-
Licencia ORACLE	-	-
Náklady spolu	21 369	14 592

- V r. 2016 bola realizovaná prefakturácia služieb DLHOPIS na MH Man cez účet Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (účet 648) bez vplyvu na výsledok hospodárenia v čiastke 1 233 140 EUR. V roku 2015 bola prefakturácia nákladov RMS na MH Man realizovaná taktiež bez vplyvu na výsledok hospodárenia v čiastke 1 254 910 EUR.
- Súvzťažne so zaúčtovaním nákladov vo forme odpisov programového vybavenia prefinancovaného FNM Spoločnosť zaúčtovala v príslušnej výške výnos tak, aby sa zabezpečil nulový dopad na hospodársky výsledok bežného roka.

Pohľadávky

MH Man – Príjmy v zmysle zmluvy s RMS a DLHOPIS	116 631	134 113
Pohľadávky spolu	116 631	134 113

Závazky

DLHOPIS – Výdavky v zmysle zmluvy s DPHOPISom	116 631	129 673
Závazky spolu	116 631	129 673

- V súlade so zákonom č. 160/2009 Z. z. bolo umožnené fyzickým osobám bezodplatne previesť nimi vlastnené zaknihované cenné papiere na účet majiteľa MH Man a MH Man je povinný uhradiť poplatky spojené s registráciou prevodu.
- MH Man je v súlade so zákonom č. 92/1991 Zb. v znení neskorších predpisov povinný zaplatiť poplatky spojené s evidenciou cenných papierov za kalendárny rok, v ktorom došlo k prevodu cenných papierov a za dva kalendárne roky predchádzajúce tomuto roku a s registráciou prevodu v tejto evidencii.
- Na základe zmluvy medzi Spoločnosťou a MH Man uhrádza MH Man všetky náklady spojené s prevodom zaknihovaných cenných papierov z účtu fyzických osôb na MH Man.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	31338976									
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

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

Po 31. decembri 2016 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

Q. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2016	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 489 304	0	0	0	10 489 304
Základné imanie	10 489 304	0	0	0	10 489 304
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	247 063	0	0	72 238	319 301
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	247 063	0	0	72 238	319 301
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	1 942	0	0	0	1 942
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	1 942	0	0	0	1 942
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-143	0	0	0	-143
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-143	0	0	0	-143
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-4 538 471	0	0	650 141	-3 888 330
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-4 538 471	0	0	650 141	-3 888 330
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	722 379	581 565	0	-722 379	581 565
Spolu	6 922 074	581 565	0	0	7 503 639

- Základné imanie Spoločnosti tvorí 316 akcií v nominálnej hodnote 33 194 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.
- Zisk na jednu akciu za rok 2016 je 1 840 EUR (Zisk na jednu akciu za rok 2015: 2 286 EUR).
- Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO	31338976									
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav k 1.1.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	10 489 304	0	0	0	10 489 304
Základné imanie	10 489 304	0			10 489 304
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	180 780	0	0	66 283	247 063
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	180 780	0	0	66 283	247 063
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	1 942	0	0	0	1 942
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	1 942			0	1 942
Oceňovacie rozdiely z precenenia	-143	0	0	0	-143
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-143	0	0	0	-143
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	-5 135 016	0	0	596 545	-4 538 471
Nerozdelený zisk minulých rokov		0	0	0	0
Neuhradená strata minulých rokov	-5 135 016	0	0	596 545	-4 538 471
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	662 828	722 379	0	-662 828	722 379
Spolu	6 199 695	722 379	0	0	6 922 074

Rozdelenie účtovného zisku		Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu		72 238
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov		0
Prídel do sociálneho fondu		0
Prídel na zvýšenie základného imania		0
Úhrada straty minulých období		650 141
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov		0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom		0
Iné		0
Spolu		722 379

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 581 565 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prídel do rezervného fondu (10%) 58 157 EUR,
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 523 408 EUR.

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

S. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

- Spoločnosť zostavila prehľad peňažných tokov pomocou nepriamej metódy

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	EUR	EUR
Čistý zisk (pred odpočítaním daňových a mimoriadnych položiek)	564 195	800 280
Úpravy o nepeňažné operácie:		
Odpisy dlhodobého majetku	302 454	359 674
Odpis zásob		
Zmena stavu opravnej položky k dlhodobému majetku		
Zmena stavu opravnej položky k pohľadávkam	-803 873	-1 284 974
Zmena stavu opravnej položky k zásobám		
Zmena stavu rezerv	172 630	1 527 282
Zmena stavu časového rozlíšenia nákladov a výnosov	28 592	1 487
Úrokové výnosy (netto)	-70 355	-150 797
Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	41	14
Strata / (zisk) z predaja dlhodobého majetku	-4 683	-33
Výnosy z dlhodobého finančného majetku		
Opravy minulých rokov		
Ostatné položky nepeňažného charakteru	166 516	489 101
Zisk z prevádzky pred zmenou pracovného kapitálu	355 517	1 742 034
Zmena pracovného kapitálu:		
Prírastok (úbytok) pohľadávok z obchodného styku	756 767	2 159 084
Úbytok (prírastok) zásob	705	1 106
Prírastok (úbytok) záväzkov	-297 967	-240 919
Iné		
Prevádzkové peňažné toky	815 022	3 661 305

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO			3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3	3

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	EUR	EUR
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Prevádzkové peňažné toky	815 022	3 661 305
Zaplatené úroky		
Prijaté úroky	109 114	155 338
Zaplatená daň z príjmov	97 332	-245 851
Vyplatené dividendy		
Prijmy z mimoriadnych položiek		
Ostatné položky nezahrnuté do prevádzkovej činnosti		
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 021 468	3 570 792
Peňažné toky z investičnej činnosti		
Nákup dlhodobého majetku	-830 516	-1 208 256
Prijmy z predaja dlhodobého majetku	4 683	33
Termínované vklady		
Poskytnuté dlhodobé pôžičky		
Prijaté dividendy		
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	195 635	2 362 569
Peňažné toky z finančnej činnosti		
Prijmy zo zvýšenia základného imania a ostatných kapitálových fondov		
Prijmy / splátky úverov a pôžičiek od bánk		
Prijmy / splátky pôžičiek prijatých od spoločností v Skupine		
Splátky dlhodobých záväzkov		
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	0	0
Prírastky (úbytky) peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov	195 635	2 362 569
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na začiatku roka	16 167 200	13 804 645
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-41	-14
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty na konci roka	16 362 794	16 167 200

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO		3	1	3	3	8	9	7	6
DIČ	2	0	2	0	3	1	2	8	3

Peňažné prostriedky

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

Ekvivalenty peňažných prostriedkov

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

Zostavené dňa: 21/03/2017	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: 	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: 
Schválené dňa:	Meno Funkcia Ing. Martin Wiedermann predseda predstavenstva Ing. Ľudmila Boboková podpredsedníčka predstavenstva	Meno Funkcia Ing. Pavol Vaník finančný riaditeľ	Meno Funkcia Ing. Pavol Vaník finančný riaditeľ