

Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno:	Z&T,a.s.
Sídlo:	Tuhovská 15, 830 06 Bratislava
Dátum založenia:	04.08.2000
Dátum vzniku:	05.09.2000

A.b) opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

Leasingová činnosť

Sprostredkovateľská činnosť

A.d) Podniky je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách: ☐ Áno ☒ Nie

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: ☒ riadna ☐ mimoriadna

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky:

- ☐ rozdelenie ☐ zlúčenie ☐ splnutie
☐ zmena právnej formy ☐ začiatok likvidácie ☐ koniec likvidácie
☐ vyhlásenie konkurzu ☐ zrušenie konkurzu

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie

15.6.2016

1. Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	9	9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	10	10
počet vedúcich zamestnancov	2	2

Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

C.b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:

C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

Adresa registrovaného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

C.d) Materská účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu

Dňa 09.3.2005 spoločnosť Z&T,a.s. založila dcérsku spoločnosť Z&T Administrator, a.s.. Tuhovská 15, 830 06 Bratislava (Pôvodný názov dcérskej spoločnosti bol NAY Administrator,a.s.). Spoločnosť Z&T, a.s. je 100% materskou spoločnosťou spoločnosti Z&T Administrator,a.s..

Dňa 13.4.2011 bola založená spoločnosť PGR Senica,a.s.. Spoločnosť Z&T,a.s. je jedným zo zakladateľov tejto spoločnosti a upísala 21% akcií.

Dňa 5.5.2016 bola spoločnosťou Z&T, a.s. kúpená finančná investícia v podobe 50% podielu spoločnosti GRAND KOLIBA, s.r.o.

Spoločnosť Z&T,a.s. nemá povinnosť zostavovať konsolidovanú účtovnú závierku. Spoločnosť sa k 31.12.2016 rozhodla neprerovnať jednotlivé podieli vo svojich finančných investíciách, keďže momentálny stav považuje za reálne vykázané ocenenie.

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno

☐ Nie

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód

☐ Áno

☒ Nie

E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1) **Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok**

☐ Áno

☒ Nie

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný, podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

☐ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

☐ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo

2) **Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok**

☐ Áno

☒ Nie

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení:

☐ priame náklady ☐ nepriame náklady spojené s výrobou

☐ inak:

3) **Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý nehmotný majetok**

☐ Áno

☒ Nie

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom:

4) **Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok**

☒ Áno

☐ Nie

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ obstarávacia cena, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení

☐ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo ☒ ostatné VON

5) **Podnik v bežnom roku tvoril dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou**

☐ Áno

☒ Nie

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňoval podnik vlastnými nákladmi v zložení

☒ priame náklady

☒ nepriame náklady (výrobná réžia) súvisiace s vytvorením dlhodobého hmotného majetku

☐ inak:

6) **Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý hmotný majetok**

☐ Áno

☒ Nie

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:

7) Podnik v bežnom roku vlastnil cenné papiere

☒ Áno ☐ Nie

Podiely na základnom imaní spoločností, cenné papiere a deriváty oceňoval:

☒ obstarávacou cenou pri nákupe a predaji

☐ pri nákupe obstarávacou cenou a pri predaji váženým aritmetickým priemerom, (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakej mene)

☐ metódou FIFO (pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi a rovnakej mene)

☐ inak:

8) daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len „splatná daň z príjmov“) a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len „odložená daň z príjmov“) UJ oceňovala nominálnou hodnotou.

9) Spoločnosti nehrozí úpadok podľa Obchodného zákonníka č.513/1991 Zb., § 67, v ktorom pre rok 2016 stanovuje, že pomer vlastného imania a záväzkov má byť menší ako 4 ku 100.

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavovania účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Softvér	4	25%	lineárna
Drobný dlhodobý nehmotný majetok do 2 400 €	0	100%	Jednorázový odpis
Stavby	20	5%	lineárna
Stavby (leasingové zmluvy uzatvorené pre 01.01.2004)	12	8,3%	leasingová
Stroje, prístroje a zariadenia	4	25%	lineárna
Dopravné prostriedky	4	25%	lineárna
Drobný dlhodobý hmotný majetok	0	100%	Jednorázový odpis

☒ Odpisový plán účtovných odpisov nehmotného majetku vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

☒ Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

☐ Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku sa zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov pri rešpektovaní predpokladaného opotrebenia. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

E.e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku:

E.f) Oprava chýb minulých účtovných období účtovaná v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na položky súvahy, náklady bežného účtovného obdobia, výnosy bežného účtovného obdobia, nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov.

Informácie k o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- teľné práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5.201						5.201
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5.201						5.201
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivo- vané náklady na vývoj b	Softvér c	Oceni- tel'né práva d	Goodwill e	Ostat- ný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5.201		2.860				8.061
Prírastky								
Úbytky				2.860				2.860
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5.201						5.201
Oprávkky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		5.182		2.860				8.042
Prírastky		19						19
Úbytky								2.860
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5.201		2.860				5.201
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		19						19
Stav na konci účtovného obdobia								

2. Informácie k o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý	Bežné účtovné obdobie
----------	-----------------------

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 preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	18.156.966	3.536.131	206.244			1.787	1.061.178		22.962.306
Prírastky	291.313	848.741	60.354				1.214.542		2.414.950
Úbytky	1.494.212		72.712				1.200.407		2.767.331
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	16.954.065	4.384.872	193.886			1.787	1.075.313		22.609.925
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2.557.026	158.618			1.248			2.716.893
Prírastky		132.631	23.014			49			155.694
Úbytky			72.713						72.713
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2.689.657	108.919			1.297			2.799.873
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia	18.156.966	97.9105	47.626			539	1.061.178		20.245.414
Stav na konci účtovného obdobia	16.954.065	1.695.215	84.967			490	1.075.313		19.810.050

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnutel- né veci a súbory hnutel- ných vecí	Pestova- teľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Os- tatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté pred- davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	18.156.966	6.385.224	208.059			39.794	1.052.882		25.842.925
Prírastky							151.339		151.339
Úbytky		2.849.093	1.815			38.007	143.043		3.031.958
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	18.156.966	3.536.131	206.244			1.787	1.061.178		22.962.306
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4.871.658	141.499			34.092			5.047.249
Prírastky		393.265	18.934			1.362			413.561
Úbytky		2.707.897	1.815			34.206			2.743.918
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		2.557.026	158.618			1.248			2.716.893
Opravné položky									

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Stav na začiatku účtovného obdobia	18.156.966	1.513.566	66.560			5.702	1.052.882		20.795.676
Stav na konci účtovného obdobia	18.156.966	97.9105	47.626			539	1.061.178		20.245.414

3. Informácie k o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	41.901.312

Na zabezpečenie investičného úveru v objeme 23.000.000,- EUR bolo v prospech banky zriadené záložné právo k nehnuteľnostiam – budovám a pozemkom vo vlastníctve Spoločnosti.

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Budovy	29.134.331	01.07.2010 - neurčito
Motorové vozidlá	192.164	16.12.2009 - neurčito

4. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	350.363	1.157.582							1.507.945
Prírastky		2.500							2.500
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	350.363	1.160.082							1.510.445
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	350.363	1.160.082							1.510.445
Stav na konci účtovného obdobia	350.363	1.160.082							1.510.445

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	219.352	1.207.748							1.427.100
Prírastky	131.011	50.166							181.177
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	350.363	1.157.582							1.507.945
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	219.352	1.207.748							1.427.100
Stav na konci účtovného obdobia	350.363	1.157.582							1.507.945

5. Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie rok 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					
Z&T Administrator,a.s.	100	100	350.363	1.977.084	350.363
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
PGR Senica,a.s.	21	21	5.512.296	-424.035	1.157.582
GRAND KOLIBA, s.r.o.	50	50	2.500	-26.662	2.500

6. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Daňové pohľadávky	128.164		128.164
Iné pohľadávky	4.934.380		4.934.380
Dlhodobé pohľadávky spolu	5.062.544		5.062.544
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	25.392		25.392
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	2.074.940		2.074.940

Krátkodobé pohľadávky spolu	2.100.332		2.100.332
------------------------------------	------------------	--	------------------

7. Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	968
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

Pohľadávky z obchodného styku podliehajú záložnému právu na základe Zmluvy o financovaní č. 25/ZF/2014.

8. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1.433	1.836
Bežné bankové účty	1.373.413	652.133
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1.374.846	653.969

9. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	33	77
Miestne poplatky	33	77
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	4.641	6.066
Telekomunikačné služby	333	960
Poistenie	3.730	3.999
Bankové poplatky	192	187
Predplatné	260	303

Licencie		254
Miestne poplatky	126	363
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		4.480
Poplatky za správu objektov		4.480

10. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	2.001.346	4.518.377	416.003	2.109.056	6.744.616	1.515.257

Spoločnosť eviduje majetok, ktorý si prenajíma formou finančného prenájmu na základe leasingových zmlúv uzatvorených v rokoch 2005 – 2013.

Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapisovaného v OR

Text	V EUR	
	BO	PO
Základné imanie celkom	2.721.914	2.721.914
Počet akcií (a.s.)	80	80
Nominálna hodnota 1akcie (a.s.)	33.194	33.194
Počet akcií (a.s.)	6	6
Nominálna hodnota 1akcie (a.s.)	3.320	3.320
Počet akcií (a.s.)	1	1
Nominálna hodnota 1akcie (a.s.)	19.916	19.916

Počet akcií (a.s.)	1	1
Nominálna hodnota 1akcie (a.s.)	13.278	13.278
Počet akcií (a.s.)	4	4
Nominálna hodnota 1akcie (a.s.)	13.280	13.280
Zisk na akciu, alebo na podiel na základnom imaní 1.283.219/2.721.914=0,4714/Eur	33.194x0,4714/80=196 3.320x0,4714/6=261 19.916x0,4714/1=9.388 13.287x0,4714/1=6.263 13.280x0,4714/4=1.565	8.946
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	2.721.914	2.721.914
Hodnota vlastných akcií vlastnená účtovnou jednotkou , alebo ňou ovádanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.		

11. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	823.030
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	82.303
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	740.727
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	823.030

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------------	--

Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

12. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	13.954	27.274	17.087		27.274
Ročná.závierka,audit	1.200	5.400	1.200		5.400
Nevyčerpané dovolenky	2.899	8.272	2.899		8.272
Neuhradené vecné bremeno	1.396	1.200	1.396		1.200
Ročné odmeny	14.936	12.402	14.936		12.402

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie rok 2014				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	13.954	17.087	12.317	1.637	20.431
Ročná.závierka,audit	1.200	1.200	1.200		1.200
Nevyaktur.energie,služby	168			168	
Nevyčerpané dovolenky	4.923	2.899	4.829	94	2.899

Neuhradené úroky	1.576	1.396	1.576		1.396
Ročné odmeny	9.220	14.936	9.220		14.936

13. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	11.668.066	17.741.896
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	11.668.066	17.741.896
Krátkodobé záväzky spolu	14.773.267	13.133.082
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	14.773.267	13.133.082
Záväzky po lehote splatnosti		

14. Informácie k prílohe o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	33.217	33.283
odpočítateľné		
zdaniteľné	33.217	33.283
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	26.626	
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	617.232	
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		-19.034
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	135.140	
Uplatnená daňová pohľadávka		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	6.976	3.135
Zmena odloženého daňového záväzku		-2.738
Zaúčtovaná ako náklad		

Zaúčtovaná do vlastného imania		
	128.164	

15. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	941	1.405
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1.360	1.148
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1.360	1.148
Čerpanie sociálneho fondu	1.267	1.612
Konečný zostatok sociálneho fondu	1.034	941

16. Informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver investičný	€	3M EURIBOR + 2,55 %	30.6.2019	14.240.239	14.240.239	19.706.637
Dlhodobé úvery spolu				14.240.240	14.240.240	19.706.637
Krátkodobé úvery spolu						
SPOLU				14.240.240	14.240.240	19.706.637

Dlhodobý investičný bankový úver v EUR , bol Spoločnosti poskytnutý dňa 30.6.2014 na základe Zmluvy o financovaní č.25/ZF/2014, vo výške 23 000 000 EUR. K 31.12.2016 Spoločnosť vykazuje neuhradenú istinu

z tohto úveru ako dlhodobý záväzok vo výške 11 665 842 EUR splatný do roku 2019 a zostatok istiny vo výške 2 574 398 EUR, splatný v roku 2017 je evidovaný ako krátkodobý úver.

Zabezpečenie dlhodobého bankového investičného úveru VÚB,a.s. tvorí :

1/ Dcérska spoločnosť Z&T Administrator,a.s. je spoludlžníkom na základe Zmluvy o financovaní č.25/ZF/2014.

2/ Záložná zmluva na pohľadávky medzi veriteľom a Z&T, a..s.

3/ Záložná zmluva na pohľadávky uzatvorená medzi veriteľom a Z&T Administrator,a.s.

4/ Zmluvy o podriadenosti záväzkov medzi veriteľmi Spoločnosti, ktorí jej poskytli refinančné úvery a veriteľom poskytujúcim investičné úvery. Títo veritelia sa dohodli na odklade splatnosti existujúcich záväzkov do výšky 45 % hodnoty zostatku istiny úveru, a to až do dňa úplného splatenia investičného úveru.

Záložné zmluvy na nehnuteľnosti v celkovej hodnote 41.901.312 EUR.

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajú- ce účtovné obdobie g
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
Refinančný úver od Veriteľa I.	€	5 %	31.12.2017	6.002.000	6.002.000	6.002.000
Refinančný úver od veriteľa II.	€	5 %	31.12.2017	3.898.000	3.898.000	3.898.000
Refinančný úver od veriteľa III.	€	5 %	31.12.2017	100.000	100.000	100.000

G.j) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		

Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	93.808	
Úroky k bankovému úveru	93.808	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1.352	
Poplatky za všeobecné prevádzkové náklady	1.352	

Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3.806.609	2.665.790
Tržby z predaja služieb	1.927.188	2.214.644
Náhrady od poisťovní	13.988	12.208
Tržby z predaja majetku	1.865.433	438.938
Finančné výnosy, z toho:	762.443	806.176
Výnosové úroky z leasingových zmlúv	465.315	640.049
Výnosové úroky na bankových účtoch	85	95
Výnosové z podielov	297.043	166.032
Mimoriadne výnosy, z toho:		

17. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie rok 2015	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie rok 2014
Tržby z predaja služieb	1.927.188	2.214.644
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	465.315	640.049
Čistý obrat celkom	2.392.503	2.854.693

Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	2.402.009	1.464.642
Opravy a udržiavanie dlh.majetku	49.970	80.363
Daňové poradenstvo	13.645	8.699
Cestovné	2.529	2.681
Nájomné	27.628	27.628
Poplatky za užív.práva, vecné bremená	5.894	5.697
Telekomunikačné poplatky	12.199	13.093
Právne služby	10.301	11.499
Všobecné prevádzkové náklady	19.399	0
Správa objektov	60.000	59.000
Dane (z nehnuteľností, mot.vozidiel + ostatné)	188.384	197.675
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	1.494.213	431.604
Poistenie	15.916	17.808
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	346.238	338.442
Odpisy DM	155.693	270.016
Finančné náklady, z toho:	942.936	1.162.185
Nákladové úroky z investičných úverov	427.269	545.221
Nákladové úroky z refinančných úverov	500.000	600.000
Nákladové úroky z pôžičiek	14.369	15.979
Bankové poplatky	1.230	985
Mimoriadne náklady, z toho:		

18. Informácie o nákladoch voči audítorovi, audítorskej spoločnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5.550	3.100
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	5.400	2.950
iné uisťovacie audítorské služby	150	150
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

19. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov		
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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	617.232	
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		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		1.234.292
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

20. Informácie o daniach z príjmov

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:	1.224.107	x	x	845.139	x	x
teoretická daň	x	269.304	22	x	185.931	22

Daňovo neuznané náklady	37.251	8.195		73.024	16.065	1,90
Výnosy nepodliehajúce dani	-316.162	-69.556		-175.347	-38.796	-4,59
Vplyv nezúčtovanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-617.146	-13.577		-617.146	-13.577	-1,6
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	328.050	72.171		125.670	27.647	3,27
Splatná daň z príjmov	x	72.171		x	24.847	2,93
Odložená daň z príjmov	x	-131.299		x	-2.738	-0,32
Celková daň z príjmov	x	-59.112		x	22.109	2,61

Údaje o iných aktívach a iných pasívach

Podmienené záväzky

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

Voči Spoločnosti je vedený súdny spor o určenie vlastníckeho práva k nehnuteľnostiam – k časti pozemkov zapísaným na LV č.2667, k.u. Veľká obec Poprad. Vo veci rozhoduje súd druhého stupňa, pričom meritórne ešte nebolo rozhodnuté. Ku dňu zostavovania závierky nemá Spoločnosť informáciu o tom, či budú požiadavky žalobcu uspokojené a v akej miere vzniká z tohto súdneho sporu pre Spoločnosť riziko spochybnenia jej vlastníckeho práva k predmetným pozemkom.

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, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

Tabuľka č.1

Druh podmieneného záväzku	31.12.2016	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	129.904	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Tabuľka č.2

Druh podmieneného záväzku	31.12.2015	
	Hodnota celkom	Hodnota v oči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	129.904	0
Z poskytnutých záruk	0	0
Zo všeobecne záväzných právnych predpisov	0	0
Zo zmluvy o podriadenom záväzku	0	0
Z ručenia	0	0
Iné podmienené záväzky	0	0

Prehľad zmien vlastného imania

21. Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2.721.914				2.721.914
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	209.795				209.795
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	-3.866				-3.866
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí					

a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	313.974			82.303	396.277
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	2.048.779			740.727	1.308.052
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	823.030	1.283.219		823.030	1.283.219
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					
Spolu	2.016.068	1.283.2019			3.299.287

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	2.721.914				2.721.914
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	128.950	131.011	50.166		209.795
Oceňovacie rozdiely	-3.866				-3.866

z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	255.101			58.873	313.974
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	-2.578.635			529.856	-2.048.779
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	588.728	823.030		(588.728)	823.030
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa					
Spolu	1.112.192	954.041	50.166		2.016.068