

A. Informácie o účtovnej jednotke**(a) Údaje o spoločnosti**

Obchodné meno	TATRAMAT, akciová spoločnosť
Sídlo účtovnej jednotky	Hlavná 1416/28, 059 51 Poprad
Dátum založenia	01.10.1990
Dátum vzniku-zápisu do OR	01.10.1990
Obchodný register	Obchodný register Okresný súd Prešov
Oddiel	Sa
Vložka číslo	9/P

(b) Hospodárske činnosti podľa výpisu z OR:

1. dodávka a distribúcia elektriny
2. dodávka a distribúcia plynu
3. prenájom hnutelných vecí, nehnuteľností
4. zabezpečenie ochrany majetku a osôb
5. _____
6. _____
8. _____
9. _____
10. _____
11. _____
12. _____
13. _____
14. _____
15. _____
16. _____
17. _____
18. _____
19. _____
20. _____
21. _____
22. _____

(c) Priemerný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia resp. ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	26,6	28
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	26	28
počet vedúcich zamestnancov	2	2

(d) Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

TATRAMAT, akciová spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej účtovnej jednotke.

Účasť účtovnej jednotky v iných účtovných jednotkách**Dcérske účtovné jednotky**

Názov podniku	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
TATRAMAT Quasar akciová spoločnosť Poprad	Hlavná 51, 059 51 Poprad	a.s.	
Tatramat Spedition s.r.o.	Hlavná 1416/28, 059 51 Poprad	s.r.o.	
FIL-TAS Sp.z.o.o. w likwidacji	05-520 Konstancin-Jeziorna, Poľsko	Sp.z.o.o.	v likvidácii
Obchodný dom Prior Poprad a.s.	Ul. 1. mája 220/19, 058 01 Poprad	a.s.	
PRIOR a.s.	Robotnícka 2, 974 00 Banská Bystrica	a.s.	

Účtovné jednotky s podstatným vplyvom

Názov podniku	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
Scametatra a.s.	Hlavná 1, 058 92 Poprad	a.s.	
STD a.s.	Hlavná 1, 059 51 Poprad	a.s.	
SATURN CZ s.r.o.	Zlatnícka 7/1124, 11 000 Praha 1	s.r.o.	
Vodný park Stará Ves s.r.o.	Jesenského 342, 061 01 Spišská Stará Ves	s.r.o.	28.01.2016 došlo k zlúčeniu spoločn.so spol.Vodný park Stará Ves Sromowce Wyżne
Vodný park Stará Ves - Sromowce Wyżne akciová spoločnosť Spišská Stará Ves	Jesenského 342, 061 01 Spišská Stará Ves	a.s.	

(e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti

☒

ÁNO

☐ NIE**Komentár :**

Riadna individuálna účtovná závierka bola zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia, ktoré je zhodné s kalendárnym rokom za obdobie od 01.01.2016 do 31.12.2016 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a Opatrenia MF SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva.

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky :

☐	rozdelenie
☐	zlúčenie
☐	splynutie
☐	zmena právnej formy
☐	začiatok likvidácie
☐	koniec likvidácie
☐	vyhlásenie konkurzu
☐	iný :

(f) Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie :

Účtovná závierka za rok 2015 schválená Valným zhromaždením dňa: 28.06.2016
 Schválenie audítora na Valnom zhromaždení dňa: 28.06.2016
 Účtovná závierka za rok 2015 schválená audítorom dňa: 11.05.2016

(a/1) Štatutárny orgán

(a/2) Dozorný orgán

(a/3) Iné orgány

[illegible]

(b) Informácie o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
TAMAT, a.s., Hlavná 1416/28, 059 51 Poprad	10 282 030	84,97	84,97	
Individuálni akcionári	1 819 044	15,03	15,03	
Spolu	12 101 074	100,00	100,00	

Komentár :

Základné imanie tvorí 364 600 kmeňových akcií v listinnej podobe, forma - akcie na meno.

Tabuľka č. 2

Spoločník, akcionár do dňa zmeny v štruktúre spoločníkov, akcionárov		Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
Spoločník, akcionár	Dátum zmeny	absolútne	v %		
a	b	c	d	e	f
Spolu		0	0,00	0,00	0,00

Komentár :

C. Účasť účtovnej jednotky na konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku

(a) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek

Obchodné meno:

Sídlo spoločnosti:

IČO:

(b) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka

Obchodné meno:

Sídlo spoločnosti:

IČO:

(c) Miesto, kde je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

IČO:

Obchodné meno:

Sídlo spoločnosti:

Príslušný registrový súd

kde sú uložené kons.záv.

(d) Údaj, či je materská ÚJ oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu

☐ ÁNO

☒ NIE

ak ÁNO, uvedú sa všetky jej dcérske účtovné jednotky

Obchodné meno:

Sídlo :

Komentár:

TATRAMAT, akciová spoločnosť v zmysle zákona o účtovníctve a následných predpisov nemá povinnosť pre rok 2016 zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu.

D. Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadach

(a) Údaje o použitých účtovných zásadach a účtovných metódach

Komentár :

Spoločnosť zostavila riadnu individuálnu účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania svojej činnosti.

V porovnaní s predchádzajúcim rokom účtovná jednotka nezmenila používané účtovné zásady a metódy. Zmeny boli uskutočnené na zmeny vo väzbe na postupy účtovania.

(b) Údaje vykázané na strane aktív súvahy

č.r.	Text	riad. súv.	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	SPOLU MAJETOK	001	27 584 108	25 809 334	1 774 774	1,07
2	Dlhodobý nehmotný majetok	003	0	0	0	0,00
3	Aktívované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
4	Softvér (013) - /073, 091A/	005	0	0	0	0,00
5	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006				
6	Goodwill (015) - /075, 091A/	007				
7	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008				
8	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009				
9	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010				
10	Dlhodobý hmotný majetok	011	4 171 994	4 028 023	143 971	1,04
11	Pozemky (031) - 092A	012	1 932 544	1 697 118	235 426	1,14
12	Stavby (021) - /081, 092A/	013	2 032 754	2 202 767	-170 013	0,92
13	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082,	014	126 564	97 205	29 359	1,30
14	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015				
15	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016				
16	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			0	0,00
17	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	80 132	30 933	49 199	2,59
18	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019				
19	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020				
20	Dlhodobý finančný majetok súčet	021	14 979 229	14 323 667	655 562	1,05
21	Podielové cenné papiere a podiely v prepoj. účtovných jednotkách	022	6 193 335	5 092 412	1 100 923	1,22
22	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem prepoj. ÚJ	023	6 028 751	6 095 976	-67 225	0,99
23	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	024	104	135	-31	0,77
24	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	025	1 821 428	1 599 533	221 895	1,14
25	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ	026				
26	Ostatné pôžičky	027		600 000	-600 000	0,00
27	Dlhové cenné papiere a ost. dlhodobý finančný majetok	028	935 611	935 611	0	1,00
28	Pôžičky a ost. dlh. finančný majetok so zost. dobou splatnosti najviac 1 rok	029				
29	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako 1 rok	030				
30	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	031				
31	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	032				
32	Zásoby	034	1 391	899	492	1,55
33	Materiál	035	1 391	899	492	1,55
34	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej v roby	036				
35	Výrobky	037				
36	Zvieratá	038				
37	Tovar	039				
38	Poskytnuté preddavky na zásoby	040				
39	Dlhodobé pohľadávky	041	21 122	8 815	12 307	0,00
40	Pohľadávky z obchodného styku súčet	042	0	0	0	0,00
41	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	043				
42	Pohľadávky z obch. styku v rámci pod. účasti okrem pohľ. voči prepj. ÚJ	044				
43	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	045				
44	Čistá hodnota zákazky (316A)	046				
45	Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ (351A) - 391A	047				
46	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prep. ÚJ	048				
47	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049				
48	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050				
49	Iné pohľadávky (335A, 336A,33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051				
50	Odložená daňová pohľadávka (481A)	052	21 122	8 815	12 307	0,00
51	Krátkodobé pohľadávky	053	2 930 713	1 796 178	1 134 535	1,63
52	Pohľadávky z obchodného styku súčet	054	1 518 713	1 336 539	182 174	1,14
53	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ (311A, 312A, 313A, 314A,	055	937 974	965 629	-27 655	0,00
54	Pohľadávky z obch. styku v rámci pod. účasti okrem pohľ. voči prep. ÚJ	056	481 612	323 897	157 715	0,00
55	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057	99 127	47 013	52 114	2,11
56	Čistá hodnota zákazky (316A)	058				
57	Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ (351A) - 391A	059	12 000	458 000	-446 000	0,00
58	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľ. voči prep. ÚJ	060				
59	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A,	061				
60	Sociálne poistenie (336) - 391A	062				
61	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063		1 639	-1 639	0,00
62	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064				
63	Iné pohľadávky (335A, 336A,33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065	1 400 000		1 400 000	0,00
64	Pohľadávky celkom		2 951 835	1 804 993	1 146 842	1,64
65	Krátkodobý finančný majetok	066	2 752 204	1 333 360	1 418 844	2,06
66	Krátkodobý finančný majetok v prepojených ÚJ	067				
67	Krátkodobý finančný majetok bez krátk. FM v prepj. ÚJ	068	2 752 204	1 333 360	1 418 844	2,06
68	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069				
69	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291A	070				
70	Finančné účty	071	2 615 933	4 240 660	-1 624 727	0,62
71	Peniaze (211, 213, 21X)	072	1 565	2 451	-886	0,64
72	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	073	2 614 368	4 238 209	-1 623 841	0,62
73	Časové rozlíšenie	074	111 522	77 732	33 790	1,43

(c) Údaje vykázané na strane pasív súvahy

č.r.	Text	riadok súvahy	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	VLASTNÉ ZDROJE - Vlastné imanie	080	25 696 306	23 934 002	1 762 304	1,07
2	Základné imanie	081	12 101 074	12 101 074	0	1,00
3	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	12 101 074	12 101 074	0	1,00
4	Zmena základného imania +/- 419	083				
5	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084				
6	Emisné ážio (412)	085	1 286 692	1 286 692	0	1,00
7	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	1 450 064	1 450 064	0	1,00
8	Zákonné rezervné fondy	087	3 437 425	3 379 734	57 691	1,02
9	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A,	088	1 286 951	1 229 260	57 691	1,05
10	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A,	089	2 150 474	2 150 474	0	1,00
11	Ostatné fondy zo zisku	090				
12	Štatutárne fondy (423, 42X)	091				
13	Ostatné fondy (427, 42X)	092				
14	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet	093	2 322 898	1 289 280	1 033 618	1,80
15	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/-	094	2 276 559	1 242 941	1 033 618	1,83
16	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	095	46 339	46 339	0	1,00
17	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a	096				
18	Výsledok hospodárenia minulých rokov	097	4 213 390	3 850 244	363 146	1,09
19	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	4 213 390	3 850 244	363 146	1,09
20	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	099				
21	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	100	884 763	576 914	307 849	1,53
22	Závázky	101	899 407	810 863	88 544	1,11
23	Dlhodobé záväzky	102	10 145	12 679	-2 534	0,80
24	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet	103				
25	Záväzky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám	104				
26	Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účtí okrem záv. voči prepoj. ÚJ	105				
27	Ostatné záväzky z obchodného styku	106				
28	Čistá hodnota zákazky (316A)	107				
29	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	108				
30	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti (471A)	109				
31	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110				
32	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111				
33	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112				
34	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113				
35	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	10 145	12 679	-2 534	0,80
36	Iné dlhodobé záväzky (474A, 47XA, 336A,372A)	115				
37	Odložený daňový záväzok (481A)	117				
38	Dlhodobé rezervy	118	191 894	193 256	-1 362	0,99
39	Zákonné rezervy	119				
40	Ostatné rezervy	120	191 894	193 256	-1 362	0,99
41	Dlhodobé bankové úvery (461X, 46XA)	121				
42	Krátkodobé záväzky	122	681 122	590 206	90 916	1,15
43	Záväzky z obchodného styku súčet	123	414 759	374 824	39 935	1,11
44	Záväzky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	457	930	-473	0,49
45	Záväzky z obch. styku v rámci podiel. účtí okrem záv. voči prepoj. ÚJ	125	99 582	99 582	0	0,00
46	Ostatné záväzky z obchodného styku	126	314 720	274 312	40 408	1,15
47	Čistá hodnota zákazky (316A)	127				
48	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128				
49	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti	129				
50	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367,	130	82 716	82 901	-185	1,00
51	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	23 800	23 330	470	1,02
52	Záväzky zo sociálneho poistenia	132	17 255	16 759	496	1,03
53	Daňové záväzky a dotácie	133	124 513	75 651	48 862	1,65
54	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	18 079	16 741	1 338	1,08
55	Krátkodobé rezervy	136	16 246	14 722	1 524	1,10
56	Zákonné rezervy	137	8 375	8 785	-410	0,95
57	Ostatné rezervy	138	7 871	5 937	1 934	1,33
58	Bežné bankové úvery	139				
59	Krátkodobé finančné v pomoci	140				
60	Časové rozlíšenie	141	988 395	1 064 469	-76 074	0,93
61	Výdavky budúcich období dlhodobé	142				
62	Výdavky budúcich období krátkodobé	143	1 724	5 909	-4 185	0,00
63	Výnosy budúcich období dlhodobé	144	984 936	1 056 563	-71 627	0,93
64	Výnosy budúcich období krátkodobé	145	1 735	1 997	-262	0,87

Komentár:

(d) Údaje o výnosoch

č.r.	Text	riadok výkazu	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03				
2	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	04,05	3 419 896	3 207 903	211 993	1,07
3	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06				
4	Aktivácia (účtová skupina 62)	07				
5	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	08	21 052	961 613	-940 561	0,02
6	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655,	09	75 420	79 571	-4 151	0,95
7	Výnosy z hospodárskej činnosti	02	3 516 368	4 249 087	-732 719	0,83
8	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		230	-230	0,00
9	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	31	541 169	613 659	-72 490	0,88
10	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	35	103 824	71 072	32 752	1,46
11	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií 664,667	43				
12	Výnosové úroky (662)	39	150 316	64 286	86 030	2,34
13	Kurzové zisky (663)	42				
14	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44				
15	Výnosy z finančnej činnosti	29	795 309	749 247	46 062	1,06
16	Výnosy celkom A+B+52		4 311 677	4 998 334	-686 657	0,86

Komentár :

(e) Údaje o nákladoch

č.r.	Text	riadok výkazu	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11				
2	Spotreba materiálu, energie a ost. nesklad. dodávok (501, 502, 503,505A)	12	2 178 347	2 173 131	5 216	1,00
3	Služby (účtová skupina 51)	14	122 168	223 257	-101 089	0,55
4	Mzdové náklady (521, 522)	16	385 724	436 310	-50 586	0,88
5	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	266 640	193 840	72 800	1,38
6	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	139 682	138 396	1 286	1,01
7	Sociálne náklady (527, 528)	19	10 377	11 667	-1 290	0,89
8	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	26 743	25 891	852	1,03
9	Odpisy a opravné položky k DNM a DHM (551, 553)	21	204 374	254 881	-50 507	0,80
10	Zostatková cena predaného DM a predaného materiálu (541,542)	24	40	976 747	-976 707	0,00
11	Opravné položky k pohľadávkam	25	64	-819	883	-0,08
12	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548,	26	9 123	14 436	-5 313	0,63
13	Náklady z hospodárskej činnosti	10	3 343 282	4 447 737	-1 104 455	0,75
14	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		231	-231	0,00
15	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	5 875			
16	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53				
17	Opravné položky k finančnému majetku	48	-15 964	-22 940	6 976	0,70
18	Nákladové úroky (562)	49				
19	Kurzové straty (563)	52		3	-3	0,00
21	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	9 468	12 197	-2 729	0,78
22	Náklady z finančnej činnosti	45	-621	-10 509	9 888	0,06
23	Daň z príjmov splatná	58	96 560	28 661	67 899	3,37
24	Daň z príjmov odložená	59	-12 307	-44 469	32 162	0,28
25	Daň z príjmov spolu	57	84 253	-15 808	100 061	-5,33
26	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60				
27	Náklady celkom A+B+C+60		3 426 914	4 421 420	-994 506	0,78

Komentár :

(f) Údaje o daniach z príjmov

č.r.	Text	riadok VZaS	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	Daň z príjmov z bežnej činnosti :	57	84 253	-15 808	100 061	-5,33
	z toho :					
2	splatná	58	96 560	28 661	67 899	3,37
3	odložená	59	-12 307	-44 469	32 162	0,28

Komentár :

Splatnú daň z príjmov z bežnej činnosti za rok 2016 v sume 96 560 EUR tvorí predpis dane z príjmov za rok 2016 vo výške 90 309 EUR , daň z úrokov z výnosov na bežných a termínovaných vkladoch vo výške 4 527 EUR, ktorá sa v zmysle § 43 ods. 6 Zákona o dani z príjmov považuje za daňovo vysporiadanú a daň z úrokov na TV z časového rozlíšenia v objeme 1 724 €.

Splatnú daň z príjmov z bežnej činnosti za rok 2015 v sume 28 661 EUR tvorí predpis dane z príjmov za rok 2015 vo výške 14 603 EUR , daň z úrokov z výnosov na bežných a termínovaných vkladoch vo výške 8 149 EUR, ktorá sa v zmysle § 43 ods. 6 Zákona o dani z príjmov považuje za daňovo vysporiadanú a daň z úrokov na TV z časového rozlíšenia v objeme 5 909 €.

(g) O údajoch na podsúvahových účtoch

č.r.	Text	Suma
	75 až 79 - Podsúvahové účty	
	z toho :	
1	odpis pohľadávok	1 252 492
2		
3		
4		

Komentár :

(h) Údaje o iných aktívach a pasívach

č.r.	Text	Aktíva	Pasíva
	K 31.12.2016 spol. má vo vlastníctve majetok, ktorým ručila za záväzky iných subjektov		
1	Dohoda o vydaní a vyplnení blankozmenky č. 000037A/CORP/09/151 - klient TATRAMAT QUASAR	900 000	
2	Zmluva o zriadení záložného práva k nehnut. č.: 000037I/CORP/09/151- klient TATRAMAT QUASAR	16 913	
3	Zmluva o zriadení záložného práva k nehnut. č.: 000046D/CORP/2014- klient TATRAMAT QUASAR	16 913	
4	Dohoda o vydaní a vyplnení blankozmenky č. 000051B/CORP/2016 - klient TATRAMAT QUASAR	285 000	

k predmetu záložného práva - nehnut. - pozemky na parc.643/7 a 643/8 LV 1582 KÚ:Matejovce

TATRAMAT, akciová spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej účtovnej jednotke.

i./ Údaje o spriaznených osobách :

Dôvod spriaznenosti	Druh transakcie	Hodnota transakcie	Ukončenie ano / nie
a. účt.jednotka s rozhodujúcim vplyvom / priamym aj nepriamym /	v zmysle bodu N.(b)		nie
b. spoločne a pridružené podniky			
c. fyzické osoby s podstatným vplyvom a ich blízki príbuzní			
d. kľúčový manažment a jeho blízky príbuzní			
e. podniky, v ktorých majú osoby uvedené v bode "c", a "d", podst.vplyv			
f. podniky, v ktorých je tá istá osoba členom orgánov			
g. podniky, ktoré poskytli účt.jednotke úver alebo pôžičku			
h. obchod.partneri s takým významným podielom, že pre podnik vyplýva hospodár- ska závislosť			
i. ostatné spriaznené osoby	v zmysle bodu N.(b)		nie

Komentár :

Všetky obchody medzi týmito spoločnosťami sa uskutočnili za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny v zmysle zmlúv.

j./ Údaje o skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia

Komentár :

k./ Údaje o prehľade zmien vlastného imania

č.r.	Text	riadok súvahy	Suma		Rozdiel +/-	Index
			Akt. rok	Min. rok		
	Vlastné imanie	080	25 696 306	23 934 002	1 762 304	1,07
	z toho :					
1	Základné imanie	081	12 101 074	12 101 074	0	1,00
2	Emisné ážio	085	1 286 692	1 286 692	0	1,00
3	Ostatné kapitálové fondy	086	1 450 064	1 450 064	0	1,00
4	Zákonné rezervné fondy	087	3 437 425	3 379 734	57 691	1,02
5	Ostatné fondy zo zisku	090				
6	Oceňovacie rozdiely z precenenia	093	2 322 898	1 289 280	1 033 618	1,80
7	Výsledok hospodárenia minulých rokov	097	4 213 390	3 850 244	363 146	1,09
8	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	100	884 763	576 914	307 849	1,53

Komentár :

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**(a) Splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti**

Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti

Komentár : V prípade NIE

☒ X ☐ ÁNO ☐ NIE
(b) Zmeny účtovných zásad resp. účtovných metódach na ich vplyv na hodnotu :

Dôvod :	- majetku	☐ ÁNO	☒ X ☐ NIE
Dôvod :	- záväzkov	☐ ÁNO	☒ X ☐ NIE
Dôvod :	- vlastného imania	☐ ÁNO	☒ X ☐ NIE
Dôvod :	- výsledku hospodárenia	☐ ÁNO	☒ X ☐ NIE

(c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

☐	cena obstarania	☐ ÁNO	☒ X ☐ NIE
☐	náklady súvisiace s obstaraním v zložení		
☐	☐ dopravné ☐ provízie	☐ skonto	
☐	☐ poistné ☐ clo	☐ úroky z cudzích zdrojov.	
☐	aktivované v danom účtovnom období		
☐	kumulované úroky		

2) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

☐	cena obstarania	☐ ÁNO	☒ X ☐ NIE
☐	náklady súvisiace s obstaraním v zložení		
☐	☐ dopravné ☐ provízie	☐ skonto	
☐	☐ poistné ☐ clo	☐ úroky z cudzích zdrojov.	
☐	aktivované v danom účtovnom období		
☐	kumulované úroky		

3) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

☐	cena obstarania	☐ ÁNO	☒ X ☐ NIE
☐	náklady súvisiace s obstaraním v zložení		
☐	☐ dopravné ☐ provízie	☐ skonto	
☐	☐ poistné ☐ clo	☐ úroky z cudzích zdrojov.	
☐	aktivované v danom účtovnom období		
☐	kumulované úroky		

4) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

☒ ÁNO
 ☐ NIE

☒	cena obstarania				
☒	náklady súvisiace s obstaraním v zložení				
	☒ dopravné	☐	provízie	☐	skonto
	☐ poistné	☐	clo	☐	úroky z cudzích zdrojov.
	☐ vážne				
☐	aktivované v danom účtovnom období				
☐	kumulované úroky				

5) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

☐ ÁNO
 ☒ NIE

☐	cena obstarania				
☐	náklady súvisiace s obstaraním v zložení				
	☐ dopravné	☐	provízie	☐	skonto
	☐ poistné	☐	clo	☐	úroky z cudzích zdrojov.
	☐ vážne				
☐	aktivované v danom účtovnom období				
☐	kumulované úroky				

6) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - bezodplatným odovzdaním

☒ ÁNO
 ☐ NIE

☒	cena obstarania				
☐	náklady súvisiace s obstaraním v zložení				
	☐ dopravné	☐	provízie	☐	skonto
	☐ poistné	☐	clo	☐	úroky z cudzích zdrojov.
	☐ vážne				
☐	aktivované v danom účtovnom období				
☐	kumulované úroky				

7) dlhodobý finančný majetok,

☒ ÁNO
 ☐ NIE

V prípade ÁNO

☐	cenami obstarania vrátane emisného ážia pri nákupe a predaji
☐	pri nákupe cenou obstarania a pri predaji váženým aritmetickým priemerom cien obstarania / pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakom mene /
☐	metódou FIFO /pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakom mene /
☒	inak : <u>pri nákupe cenou obstarania, pri predaji metódou FIFO</u>

8) zásoby obstarané kúpou,

☒ ÁNO
 ☐ NIE

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení :

☒	cena obstarania				
☒	náklady s obstaraním v zložení				
	☒ dopravné	☐	provízie	☐	vážne
	☐ poistné	☐	clo	☐	úroky z cudzích zdrojov
☐	aktivované v danom účtovnom období				
☐	kumulované úroky				

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

☒	pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
☐	obstarávacía cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním

9) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,

☐ ÁNO☒ NIE

V prípade ÁNO

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

☐ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

☐ vlastnými nákladmi podľa operatívnych kalkulácií, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

Komentár :

☐ iným spôsobom

10) zásoby obstarané iným spôsobom,

☐ ÁNO☒ NIE

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení :

☐ cena obstarania☐ náklady s obstaraním v zložení☐ dopravné☐ provízie☐ vážne☐ skonto☐ poistné☐ clo☐ úroky z cudzích zdrojov☐ aktivované v danom účtovnom období☐ kumulované úroky

Náklady súvisiace s obstaraním zásob :

☐ pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby☐ obstarávací cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním / Postupov účtovania. UT I, čl.IV.ods.3 /.

Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru

/ 501, 504 / záväzne stanoveným spôsobom, určeným podnikom takto :

Popis :

obstarávací cena zásob sa v analytickej evidencii rozdeľovala na vopred stanovenú cenu / pevnú cenu / podľa internej smernice a odchýlky od skutočnej ceny obstarania /tamtiež / . Pri vyskladnení sa táto odchýlka rozpúšťala do nákladov predaných zásob spôsobom záväzne stanoveným podnikom takto :

Popis :

Pri vyskladnení zásob sa používal

☐ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne☒

metóda FIFO / prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob /

☐ iný spôsob :

11) zákazková výroba

☐

ÁNO

☒

NIE

V prípade ÁNO

Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj

☐

podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

☐

vlastnými nákladmi podľa operatívnych kalkulácií, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

☐

iným spôsobom

12) pohľadávky,

☒

nominálnou hodnotou

☐

ináč

13) krátkodobý finančný majetok,

☒

nominálnou hodnotou

☐

ináč

☐

kurzom

14) časové rozlíšenie na strane aktív,

Náklady budúcich období

účet 381

vo výške potrebnej na dodržanie časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím

účet 382

vo výške potrebnej na dodržanie časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím

Príjmy budúcich období

účet 385

vo výške potrebnej na dodržanie časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím

15) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,

záväzky

☒

nominálnou hodnotou

☐

ináč

Rezervy zákonné

číslo	Druh rezervy	stav 1.1	Tvorba	Čerpanie	stav 31.12
1.	Rezervy na mzdy za nevyč. dovolenky	8 785	8 375	8 785	8 375

Rezervy kurzové

číslo	Druh rezervy	stav 1.1	Tvorba	Čerpanie	stav 31.12

Rezervy iné

číslo	Druh rezervy	stav 1.1	Tvorba	Čerpanie	stav 31.12
1	Krátk. R na dodáv. faktúry	1 582	1 582	1 582	1 582
2	Krátk. R na nevypl. mzd. náklady	1 780	2 738	1 780	2 738
3	Krátkodob. R na odchodné	2 576	3 551	2 576	3 551
4	Dlhodob. R na pokuty SD z plynu	430		430	0
5	Dlhodob. R na podnik. riziká-Maliňák	10 000			10 000
6	Dlhodob. R na podnik. riziká-Podtatran	168 569			168 569
7	Dlhodob. R na odchodné	14 257	1 835	2 767	13 325

dlhopisy

☒

nominálnou hodnotou

☐

ináč

pôžičky

☒

nominálnou hodnotou

☐

ináč

úvery

☒

nominálnou hodnotou

☐

ináč

16) časové rozlíšenie na strane pasív,

Výdavky budúcich období - účet 383

vo výške potrebnej na dodržanie časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím

Výnosy budúcich období - účet 384

vo výške potrebnej na dodržanie časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím

17) deriváty,

18) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

19) prenajatý majetok a majetok obstarávaný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

prenajatý majetok ocenený obstarávacou cenou majetku

20) majetok obstaraný z privatizácie

21/a) daň z príjmov splatná za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie / splatná daň z príjmov

Podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 22 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

21/b) daň z príjmov odložená do budúcich účtovných období a zdaňovacím obdobím / odložená daň z príjmov

Odložené dane (daňová pohľadávka, záväzok) sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daň. základňou, na možnosť umorovať daň. stratu v budúcnosti a na možnosť previesť nevyuž. daň odpočty

(d) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Druh investičného majetku	Odpisová metóda	ročná odpis. sadzba	spôsob stanovenia odpisovej sadzby
Dlhodobý nehmotný majetok			
Zriaďovacie náklady			
Aktivované náklady na vývoj			
Softvér	lineárna	20%	predpokladaná doba používania v závislosti od predpokl. priebehu opotrebenia
Oceniteľné práva			
Goodwill			
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok			
Dlhodobý hmotný majetok súčet - odpisovaný			
Stavby	lineárna	2,5% - 8,7%	predpokladaná doba používania v závislosti od predpokl. priebehu opotrebenia
Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	lineárna	8,7% - 28,6%	predpokladaná doba používania v závislosti od predpokl. priebehu opotrebenia
Pestovateľské celky trvalých porastov			
Základné stádo a ťažné zvieratá			
Ostatný dlhodobý hmotný majetok			

Komentár:

Účtovná jednotka mala vlastným interným predpisom stanovené pravidlá pre účtovanie DHM a DNM.

DHM vyššie ako 996 € od 01.03.09 vyššie ako 1 700 € a DNM vyššie ako 1 660 € id 01.03.09 vyššie ako 2 400 € ako i technické zhodnotenie uvedených druhov majetku boli účtované do majetku a odpisované v zmysle stanoveného odpisového plánu od 4 do 30 rokov. DHM do 1 700 € a DNM do 2 400 € bol účtovaný buď priamo do nákladov a vedený v operatívnej evidencii alebo na základe posúdenia vedúcim odborom investícií a energetiky bol účtovaný do majetku.

Spoločnosť odpisuje majetok metódou rovnomerného odpisovania. Majetok zaradený do používania sa účtovne odpisuje 1/12 ročného odpisu. Prvý mesačný odpis sa uplatňuje pri zaradení do 15-teho v mesiaci zaradenia, po 15-tom v nasledujúcom mesiaci po zaradení. Daňovo v zmysle platného zákona o daniach z príjmov.

V roku 2016 mala spoločnosť prerušené daňové odpisy podľa §22 ods.9 zákona u DM inv.č.102, inv.č.8406, inv.č. 8407.

(e) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Poskytnuté dotácie na obstaranie majetku

zložka majetku	spôsob ocenenia

(f) Opravy významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

F. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(a/1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	Softvér (013) - /073, 091A/	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	Goodwill (015) - /075, 091A/	Ostatný DNM (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	Obstarávaný DNM (041) - 093	Poskytnuté preddavky na DNM (051) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia		5 818			0			5 818
prírastky								
úbytky								0
presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5 818			0			5 818
Oprávky – stav na začiatku účtovného obdobia		5 818			0			5 818
prírastky								
úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		5 818			0			5 818
Opravné položky – stav na začiatku účtovného obdobia								
prírastky								
úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0

Komentár:

Spoločnosť o výskumnej a vývojovej činnosti za rok 2016 neúčtovala.

(g) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania

Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku	Dôvod tvorby, zníženia a zúčtovania	Hodnota

(a/2) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	Softvér (013) - /073, 091A/	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	Goodwill (015) - /075, 091A/	Ostatný DNM (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	Obstarávaný DNM (041) - 093	Poskytnuté preddavky na DNM (051) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia		65 778			5 278			71 056
prírastky								
úbytky		59 960			5 278			65 238
presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		5 818			0			5 818
Oprávky – stav na začiatku účtovného obdobia		65 778			5 278			71 056
prírastky								
úbytky		59 960			5 278			
Stav na konci účtovného obdobia		5 818			0			5 818
Opravné položky – stav na začiatku účtovného obdobia								
prírastky								
úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0			0			0
Stav na konci účtovného obdobia		0			0			0

Komentár:

Spoločnosť o výskumnej a vývojovej činnosti za rok 2015 neúčtovala.

(a/3) Údaje o dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky (031) - 092A	Stavby (021) - /081, 092A/	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	Ostatný DHM (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	Obstarávaný DHM (042) - 094	Poskytnuté preddavky na DHM (052) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia	2 293 814	4 318 179	694 196			16 331	71 249		7 393 769
prírastky	235 427		66 636				46 283		348 346
úbytky	1		76 639						76 640
presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	2 529 240	4 318 179	684 193			16 331	117 532	0	7 665 475
Oprávky – stav na začiatku účtovného obdobia		2 115 412	596 990			16 331			2 728 733
prírastky		170 013	37 278						207 291
úbytky			76 639						76 639
Stav na konci účtovného obdobia		2 285 425	557 629			16 331			2 859 385
Opravné položky – stav na začiatku účtovného obdobia	596 696	0					40 316		637 012
prírastky									0
úbytky							2 916		2 916
Stav na konci účtovného obdobia	596 696	0					37 400		634 096
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 697 118	2 202 767	97 206			0	30 933	0	4 028 024
Stav na konci účtovného obdobia	1 932 544	2 032 754	126 564			0	80 132	0	4 171 994

Komentár :

(g) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému hmotnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania

Opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku	Dôvod tvorby, zníženia a zúčtovania	Hodnota
Opravná položka k nedokončenému DHM - Logist. Centrum	zrušenie OP - neopodstatnená tvorba	-2 917

(a/4) Údaje o dlhodobom hmotnom majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky (031) - 092A	Stavby (021) - /081, 092A/	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	Ostatný DHM (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	Obstarávaný DHM (042) - 094	Poskytnuté preddavky na DHM (052) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia	2 253 513	5 287 210	901 717			16 331	226 118		8 684 889
prírastky	219 351						627		219 978
úbytky	179 050	1 023 899	207 521				100 628		1 511 098
presuny		54 868					-54 868		0
Stav na konci účtovného obdobia	2 293 814	4 318 179	694 196			16 331	71 249	0	7 393 769
Oprávky – stav na začiatku účtovného obdobia		2 263 256	726 031			16 331			3 005 618
prírastky		876 055	78 481						954 536
úbytky		1 023 899	207 521						1 231 420
Stav na konci účtovného obdobia		2 115 412	596 991			16 331			2 728 734
Opravné položky – stav na začiatku účtovného obdobia	596 696	0					39 699		636 395
prírastky							617		617
úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	596 696	0					40 316		637 012
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 656 817	3 023 954	175 686			0	186 419	0	5 042 876
Stav na konci účtovného obdobia	1 697 118	2 202 767	97 205			0	30 933	0	4 028 023

Komentár:

(g) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému hmotnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania

Opravné položky k dlhodobému hmotnému majetku	Dôvod tvorby, zníženia a zúčtovania	Hodnota
Opravná položka k nedokončenému DHM - Logist. Centrum	pokračujúca fin. kríza a váhavosť konkrétnych invest. partnerov	617

(b) Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.

Poistený majetok	Poist'ovňa	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Stavby, SHV	ČSOB Poist'ovňa, Bratislava	limit poistného	01.10.2008 - doba neurčitá
súbory vecí		v zmysle zmluvy	

Komentár :

Majetok poistený k 31.12.2016 v zmysle dodatkov Poistnou zmluvou č. 8003010001 v ČSOB Poist'ovni a.s., Vajnorská 100/B, BA. Rozsah krytia na riziko: živelné poistenie, poistenie pre prípad odcudzenia vecí, poistenie mot. vozidiel, strojov a elektronických zariadení, skla, zodpovedn. za škodu.

(c) Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.**a./ Zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok:**

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

b./ Zriadenie záložného práva na dlhodobý hmotný majetok:

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

Komentár:

Založený majetok	Hodnota	Záložne právo bolo uplatnené účtovn.jednotkou	Dokument

(d) Dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke

Majetok / výpožička /	Hodnota	Účtovná jednotka, ktorá poskytla takýto majetok

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

(e) Nadobudnutý alebo prevedený dlhodobý majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva

Komentár :

(f) Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

(h) Údaje o výskumnej a vývojovej činnosti za bežné účtovné obdobie

ak ÁNO :

☐ ÁNO☒ NIE

Hodnota

Náklady na výskum vynaložené v bežnom účtovnom období	
Nektivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období	
Aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období	

Komentár :

Spoločnosť o výskumnej a vývojovej činnosti za rok 2016 neúčtovala.

(i) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	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
Prepojené účtovné jednotky					
TATRAMAT Quasar akciová spoločnosť Poprad, Hlavná 51, 059 51 Poprad	100,00	100,00	1 191 970	40 305	1 151 665
Tatramat Spedition s.r.o., Hlavná 1416/28, 059 51 Poprad	80,00	80,00	149 305	21 170	81 568
FIL-TAS Sp.z.o.o. w likwidacji, 05-520 Konstancin-Jeziorna Poľsko	80,00	80,00			0
Obchodný dom Prior Poprad a.s., Ul.1.mája 220/19, 058 01 Poprad	99,50	99,50	4 662 446	-5 716	4 648 722
PRIOR a.s., Robotnícka 2, 974 00 Banská Bystrica	57,40	57,40	542 626	153	311 380
Účtovné jednotky s podielovou účasťou					
Scametatra a.s., Hlavná 1, 058 92 Poprad	43,00	43,00	10 706 861	842 393	4 820 502
STD a.s. , Hlavná 1, 059 51 Poprad	50,00	50,00	2 090 135	45 135	1 122 500
SATURN CZ s.r.o, Zlatnícka 7/1124, 11 000 Praha 1	37,50	37,50			0
Vodný park Stará Ves Sromowce Wyżne akciová spoločnosť Spišská Stará Ves, Jesenského 342, 061 01 Spišská Stará Ves	37,50	37,50	211 327	-10 083	85 749

Komentár: k zostaveniu poznámok poskytli účtovné jednotky predbežné údaje, za spoločnosti FIL-TAS, SATURN údaje nepredložené

Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					104
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	X	X	X	X	12 222 190

(j) a (l) Informácie o dlhových CP držaných do splatnosti

Dlhové CP držané do splatnosti	Druh CP	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie dlhového CP z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f	g
Do splatnosti viac ako päť rokov						
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane						
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane						
Do splatnosti do jedného roka vrátane						0
Dlhové CP držané do splatnosti spolu	X	0	0	0	0	0

Komentár :

(j/1) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ (061) - 096A	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepoj. ÚJ (062) - 096A	Ostatné realizovateľné CP a podiely (063) - 096A	Pôžičky prepojeným ÚJ v (066A) - 096A	Ostatné pôžičky (067A) - 096A	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069, 06XA) - 096A	Pôžičky a ostatný DFM so zostat. dobou splatnosti najviac 1 rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	Obstarávaný DFM (043) - 096A	Poskytnuté preddavky na DFM (053) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia	5 114 927	6 617 253	6 020	1 648 000	600 000	5 523 471				19 509 671
prírastky	1 107 978	28 928		205 900						1 342 806
úbytky	7 803	99 605			600 000					707 408
presuny										
Stav na konci účtovného obdobia	6 215 102	6 546 576	6 020	1 853 900	0	5 523 471				20 145 069
Opravné položky – stav na začiatku účtovného obdobia	22 515	521 277	5 885	48 467		4 587 860				5 186 004
prírastky			31							31
úbytky	748	3 452		15 995						20 195
Stav na konci účtovného obdobia	21 767	517 825	5 916	32 472		4 587 860				5 165 840
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 092 412	6 095 976	135	1 599 533	600 000	935 611				14 323 667
Stav na konci účtovného obdobia	6 193 335	6 028 751	104	1 821 428	0	935 611				14 979 229

Komentár :

K 31.12.16 zmena reálnej hodnoty podiel. CP a podielov v prepojených ÚJ a podiel. CP a podielov s podielovou účasťou pri ocenení metódou VI predstavuje sumu 2 276 559 € -, v roku 2016 zaúčtovaný oceň. rozdiel z precenenia v objeme + 1 031 484 €.

(j/2) Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ (061) - 096A	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepoj. ÚJ (062) - 096A	Ostatné realizovateľné CP a podiely (063) - 096A	Pôžičky prepojeným ÚJ v (066A) - 096A	Ostatné pôžičky (067A) - 096A	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069, 06XA) - 096A	Pôžičky a ostatný DFM so zostat. dobou splatnosti najviac 1 rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	Obstarávaný DFM (043) - 096A	Poskytnuté preddavky na DFM (053) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia	7 617 391	6 642 107	411 388	2 593 000		4 587 860				21 851 746
prírastky	9 904	7 836	507		600 000	935 611				1 553 858
úbytky	2 512 368	32 690	405 875	945 000						3 895 933
presuny										
Stav na konci účtovného obdobia	5 114 927	6 617 253	6 020	1 648 000	600 000	5 523 471				19 509 671
Opravné položky – stav na začiatku účtovného obdobia	22 466	521 277	5 430	71 631		4 587 860				5 208 664
prírastky	49		476							525
úbytky			21	23 164						23 185
Stav na konci účtovného obdobia	22 515	521 277	5 885	48 467	0	4 587 860				5 186 004
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 594 925	6 120 830	405 958	2 521 369	0	0				16 643 082
Stav na konci účtovného obdobia	5 092 412	6 095 976	135	1 599 533	600 000	935 611				14 323 667

Komentár :

Pre rok 2015 zaúčtovaná kapitalizácia pohľ. spoločn. voči svojej 100 % dcérskej spoločnosti TATRAMAT QUASAR a.s. v objeme 935 611 EUR. K 31.12.15 zmena reálnej hodnoty podiel. CP a podielov v prepojených ÚJ a podiel. CP a podielov s podielovou účasťou pri ocenení metódou VI predstavuje sumu 1 242 941 € -, v roku 2015 zaúčtovaný oceň. rozdiel z precenenia v objeme - 2 529 351 €.

(k) Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania

Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku	Dôvod tvorby, zníženia a zúčtovania	Hodnota
Opravná položka k dlhodob.pôžičke voči dcérskej sp. PRIOR a.s. BB rok 2010	tvorba OP - úprava hodnoty pôžičky na súčasnú hodnotu metódou efekt. úr. miery	130 691
Opravná položka k dlhodob.pôžičke voči dcérskej sp. PRIOR a.s. BB rok 2011	tvorba OP - úprava hodnoty pôžičky na súčasnú hodnotu metódou efekt. úr.m. o	-19 810
Opravná položka k dlhodob.pôžičke voči dcérskej sp. PRIOR a.s. BB rok 2012	tvorba OP - úprava hodnoty pôžičky na súčasnú hodnotu metódou efekt. úr.m. o	-15 371
Opravná položka k dlhodob.pôžičke voči dcérskej sp. PRIOR a.s. BB rok 2013	tvorba OP - úprava hodnoty pôžičky na súčasnú hodnotu metódou efekt. úr.m. o	-15 525
Opravná položka k dlhodob.pôžičke voči dcérskej sp. PRIOR a.s. BB rok 2014	tvorba OP - úprava hodnoty pôžičky na súčasnú hodnotu metódou efekt. úr.m. o	-15 680
Opravná položka k dlhodob.pôžičke voči dcérskej sp. PRIOR a.s. BB rok 2015	tvorba OP - úprava hodnoty pôžičky na súčasnú hodnotu metódou efekt. úr.m. o	-15 837
Opravná položka k dlhodob.pôžičke voči dcérskej sp. PRIOR a.s. BB rok 2016	tvorba OP - úprava hodnoty pôžičky na súčasnú hodnotu metódou efekt. úr.m. o	-15 995
Opravná položka k ost. DFM stav k 31.12. 2013	tvorba OP na celú výšku kapitalizácie pohľ. voči spol. T. QUASAR	4 587 860

Komentár :

Spoločnosť vytvorila opravnú položku v objeme 4 587 860 € v súlade s § 7 odst. 1 a 2 zákona o účtovníctve v objeme 100 % z hodnoty ostatných kapitálových vkladov vložených do 100 % dcérskej spoločnosti TATRAMAT QUASAR akciová spoločnosť Poprad za roky 2006-2013.

Spoločnosť TATRAMAT QUASAR dlhodobo vykazuje nepriaznivý hospodársky výsledok. Získaním strategického zákazníka Whirlpool Slovakia s.r.o. začiatkom roka 2009 sa predpokladalo, že spoločnosť prejde do ozdravovacieho procesu. Avšak v priebehu (koncom) roka 2011 došlo zo strany Whirlpool Slovakia s.r.o. Poprad k bezdôvodnému vypovedaniu "Zmluvy o dodávkach" a prakticky ukončeniu výroby pre tento závod. TATRAMAT QUASAR v priebehu roku 2012 veľmi podstatne rozvíjal výrobu a dodávky pre nemeckú firmu ROSE. Zároveň dosiahol i navýšenie cien zhruba o 10 % pre tohto odberateľa. Zároveň získal i ďalších nových odberateľov. Podstatným vplyvom pre oživenie činnosti firmy bolo i to, že nový rumunský dodávateľ pre firmu Whirlpool Slovakia s.r.o. Poprad nezabezpečil požadovanú kvalitu a kvantitu a tieto výpadky priebežne po celý rok zabezpečovala firma TATRAMAT QUASAR. Polovicu dodávok v ročnom objeme aj v II. polroku 2013 zabezpečovala firma TATRAMAT QUASAR. Najmä z týchto dôvodov bola zo strany Whirlpool s.r.o. obnovená spolupráca a bola podpísaná "Zmluva o dodávkach" na 2 roky, t.j. do konca roku 2015. Zvýšený objem výnosov, ktorý sa v roku 2014 a 2015 dosiahol, vytvoril predpoklady pre kladný hospodársky výsledok. Predpokladaný rast tržieb pre rok 2016 až na 3,6 mil. € sa nedosiahol z dôvodu zníženia objemu zakázok spoločnosťou Whirlpool. Keďže dosiahnuté zisky za rok 2014 v objeme 7 871 €, za rok 2015 v objeme 136 883 € a za rok 2016 40 305 € nevykazujú výrazné navýšenia, rozhodlo predstavenstvo spoločnosti ponechať opravnú položku ku kapitalizácii pohľadávok voči spoločnosti TATRAMAT QUASAR i k 31.12.2016 vo výške 4 587 860,40 €. Na hodnotu kapitalizácie pohľadávok za rok 2015 v čiastke 935 611 € sa rozhodnutím predstavenstva spoločnosti nevytvorila opravná položka nakoľko vlastné imanie spoločnosti TATRAMAT QUASAR akciová spoločnosť Poprad k 31.12.2015 dosiahlo čiastku 1 151 665 €

	objem tržieb pre Whirlpool Slovakia s.r.o.	podiel z celkových tržieb
rok 2009	2 611 439	78%
rok 2010	2 977 191	70%
rok 2011	2 533 433	59%
rok 2012	598 136	19%
rok 2013	864 598	27%
rok 2014	2 245 098	61%
rok 2015	3 424 667	75%
rok 2016	2 648 423	58%
predpoklad rok 2017	2 500 000	

(l) Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku BÚO	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Presuny na - z krátkodob.	Stav na konci BÚO
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	0				0
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	2 248 000			+205 900 - 600 000	1 853 900
Dlhodobé pôžičky spolu	2 248 000	0	0	-394 100	1 853 900

Komentár :

Pôžička voči PRIOR, a.s. Banská Bystrica - 1 648 000 € - splatnosť 12/2018, Pôžička voči TATRAMAT QUASAR a.s. - 205 900 € - splatnosť 2/2018, Pôžička voči MIVO Real, s.r.o. Poprad - 600 000 € - splatnosť 10/2017-presun na krátk.

Pôžička voči MIVO Real s.r.o Poprad krytá DHM spoločnosti nasledovne:

pozemok parc.č. 4866/1 o výmere 5125 m2 katastr.odbor obec:Bratislava-mestská časť Nové Mesto, k.ú. Vinohrady na LV č.7242

(m) Zriadenie záložného práva na dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

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

Názov predmetu zálož. práva	Hodnota predmetu	Hodnota majetku krytá záložným právom

(n) Spôsob ocenenia dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka :

reálnou hodnotou - zmena reálnej hodnoty podielových cenných papierov v dcérskej účt.jednotke a sp.s podstatným vplyvom,stanovená metódou vlastného imania.

Podiel na ZI, ktorý je pri obstaraní ocenený obstarávacou cenou sa pri ocenení ku dňu zostavenia závierky upravuje na hodnotu zodpovedajúcu miere účasti účt. jednotky (vlastnícky podiel k 31.12. bežného roka) na vlatné imanie spoločnosti (stav vl. Imania k 31.12. bezprostredne predchádzajúceho účt. obdobia), v ktorej má účtovná jednotka podiel

ostatný DFM - reálnou hodnotou

(o) Prehľad opravných položiek k zásobám, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania OP k zásobám.

Druh zásob	Stav na začiatku BÚO	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci BÚO
Materiál					
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar	0		0		0
Nehnuteľnosť na predaj					
Poskytnuté preddavky na zásoby					
Zásoby celkom	0		0		0

Komentár :

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

(p) Zriadenie záložného práva na zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať.

Zásoby	Hodnota
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

(r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku BÚO	Tvorba OP (zvýšenie)	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav na konci BÚO
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám					
Pohľadávky z obch. styku v rámci pod. účasti					
Ostatné pohľadávky z obch. styku	21 203	424	360	3 099	18 168
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	5 323			2 909	2 414
Pohľadávky spolu	26 526	424	360	6 008	20 582

(s/1) 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 voči prepojeným ÚJ r. 043	0		0
Pohľadávky z obch. styku v rámci pod. účasti r. 044			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku r. 045			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ (351A) - 391A r. 047			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti (351A) - 391A r. 048			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (351A) - 391A r. 049			
Iné pohľadávky r. 051			
Odložená daňová pohľadávka r. 052	21 122		21 122
Dlhodobé pohľadávky spolu r.041	21 122	0	21 122
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám r. 055	43 509	894 465	937 974
Pohľadávky z obch. styku v rámci pod. účasti r. 056	281 468	200 144	481 612
Ostatné pohľadávky z obchodného styku r. 057	41 709	57 418	99 127
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ (351A) - 391A r. 059	12 000		12 000
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti (351A) - 391A r. 060			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu r. 061			
Sociálne poistenie (336) - 391A r. 062			
Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A r. 063			0
Iné pohľadávky r. 065	1 400 000		1 400 000
Krátkodobé pohľadávky spolu r. 053	1 778 686	1 152 027	2 930 713

(s/2) Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Text	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	1 778 686	763 168
Pohľadávky so zost. dobou splatnosti do jedného roka po lehote	1 152 027	1 033 010
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 930 713	1 796 178
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	21 122	8 815
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	21 122	8 815

(t-u) Pohľadávky kryté záložným právom

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

(v) Odložená daňová pohľadávka

Opis odloženej daňovej pohľadávky	Hodnota	Vznik
ostatné krátkodobé R - nevypł.mzd.náhrady	1 653	
ostatné dlhodobé R - odchodné	2 798	
ostatné dlhodobé R - súdny spor PODTATRAN	35 399	
predpoklad umorenia daňovej straty	4 895	

Komentár :

(w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č.1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci BÚO	Stav na konci MÚO
Pokladnica, ceniny (211, 213, 21X)	1 565	2 451
Bežné účty va banke alebo v pobočke zahraničnej banky (221A, 22X)	956 934	269 625
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky termínované 22XA	1 657 434	3 968 584
Peniaze na ceste (+/-261)	0	0
Spolu	2 615 933	4 240 660

Komentár :

Vklady na termín. účtoch so splatn. do 1 roka: SBERBANK: (400 000 €, 1,35%, 3.3.16 - 2.3.17), (600 000 €, 1,1 % 28.06.16-27.06.17), (520 000 €, 0,50%, 4.8.16 - 6.2.17)

Tabuľka č.2

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku BÚO	Prírastky	Úbytky	Stav na konci BÚO
a	b	c	d	e
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	1 333 360	2 872 906	1 454 062	2 752 204
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok :	1 333 360	2 872 906	1 454 062	2 752 204

Komentár :

6 ks dlhopisov SEVIS 001 ISIN: SK4110002124 v celkovej hodnote 300 000 €, 2 ks dlhopisov SEVIS ISIN: SK4110002124 v celkovej hodnote 100 000 €, zmenka JTJTPS001120 v hodnote 542 000 € + zvýšenie reálnej hodnoty CP v sume 27 638 €, JTJTPS001302 v hodnote 630 000 € + zvýšenie reálnej hodnoty CP v sume 13 980 €, JTJTPS001406 v hodnote 520 000 € + zvýšenie reálnej hodnoty CP v sume 5 671 €, PENTA 3.03%20170330FZ2674 v hodnote 600 000 € + zvýšenie reálnej hodnoty CP v sume 12 435 €,

(x) vývoj opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Tabuľka č.3

Krátkodobý finančný majetok	Stav OP na začiatku ÚO	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci ÚO
a	b	c	d	e	f
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					
Krátkodobý finančný majetok spolu					

Komentár :

(y) Informácie o krátkodobom FM, na ktorý bolo zriadené záložné právo

Krátkodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

(za) Informácie o ocenení krátkodobého FM, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Komentár :

(zb) Informácie o vlastných akciách

TATRAMAT, akciová spoločnosť k 31.12.2016 nevlastnila akcie emitenta TATRAMAT

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	585	1 125
Predplatné tlač	0	6
Služby	585	1 119
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 551	7 267
Služby	4 527	5 231
Poistenie vozidiel	264	265
Predplatné tlač	1 502	1 521
Popl. platobná karta, poistenie ku platobným kartám	258	250
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	104 386	69 340
Úroky z termínovaných vkladov	9 072	31 098
Výnos z dlhopisov	4 548	5 205
Úrok z pôžičky	90 679	32 795
Stočné, zrážková voda	87	242

Komentár :

G. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe na strane pasív**(a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie**

1. Opis základného imania, počet akcií, hodnota akcií, splatené základné imanie

Text	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Základné imanie celkom	12 101 074	12 101 074
Počet akcií (a.s.)	364 600	364 600
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	33,19	33,19
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
TAMAT, a.s., Hlavná 1416/25, 059 51 Poprad	10 282 030	10 275 027
Individuálni akcionári	1 819 044	1 826 047
Splatené základné imanie	12 101 074	12 101 074

2a. Hodnota upísaného vlastného imania

Výška upísaného imania nezapísaného v obchodnom registri	
--	--

2b. Výška upísaného základného imania nezapísaného v obchodnom registri:

Výška upísaného imania nezapísaného v obchodnom registri:	Upísané	z toho nezaplatené

3. Rozdelenie účtovného zisku (vysporiadanie účtovnej straty) za minulé účt.obd.:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Účtovný zisk	576 914
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	57 691
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	519 223
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	576 914
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
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 :	

Komentár :

Na základe rozhodnutia riadneho valného zhromaždenia, ktoré sa konalo dňa 28.06.2016.

4. Prehľad zisku alebo straty, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania

Opis položky	Súčet / hodnota /	
	ziskov	strát
Zmena reálnej hodnoty majetku pri použití metódy VI		
- zmena za rok 2016	1 133 506	102 022

Komentár :

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom majetku

Opis položky	zisk na akciu	podiel na základnom imaní
zisk za rok 2016 na akciu	2,43 €	

Komentár :

Spoločnosť za rok 2016 vytvorila účtovný zisk po zdanení v objeme 884 763€

(b) Prehľad o pohybe rezerv za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO	Predp. rok využitia
Dlhodobé rezervy, z toho:	193 256	1 835	2 108	1 089	191 894	
R na podnikat. riziká (súdny spor - Podtatran)	168 569				168 569	
R na podnikat. riziká (súdny spor - Maliňák)	10 000				10 000	
R na odchodné vr. odvodov	14 257	1 835	2 108	659	13 325	
SD z plynu	430			430	0	
Krátkodobé rezervy, z toho:	14 723	16 246	12 364	2 359	16 246	
R na dodávat. faktúry	1 582	1 582	1 582		1 582	2017
R na mzdy za nevyčerp. dovolenky vr. odvodov	8 785	8 375	8 615	170	8 375	2017
R na nevyplatené mzdové N vr. odvodov	1 780	2 738	1 527	253	2 738	2017
R na odchodné vr. odvodov	2 576	3 551	640	1 936	3 551	2017

Komentár :

Spoločnosť vytvorila nezákonnú rezervu na overenie riadnej individuálnej ÚZ a daňového poradenstva pre vypracovanie daň. priznania v sume 1 582 €

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO	Predpokl. rok využitia
Dlhodobé rezervy, z toho:	194 325	2 778	2 576	1 271	193 256	
R na podnikat. riziká (súdny spor - Podtatran)	168 569				168 569	
R na podnikat. riziká (súdny spor - Maliňák)	10 000				10 000	
R na odchodné vr. odvodov	14 896	2 778	2 576	841	14 257	
R na pokuty SD z plynu	860			430	430	
Krátkodobé rezervy, z toho:	43 100	14 723	38 777	4 323	14 723	
R na dodávat. faktúry	3 320	1 582	2 988	332	1 582	2016
R na mzdy za nevyčerp. dovolenky vr. odvodov	24 980	8 785	21 013	3 967	8 785	2016
R na nevyplatené mzdové N vr. odvodov	3 160	1 780	3 136	24	1 780	2016
R na odchodné vr. odvodov	11 640	2 576	11 640		2 576	2016

Komentár :

Spoločnosť vytvorila rezervu na overenie riadnej indiv.ÚZ a daňového poradenstva pre vypracovanie daň.priznania v sume 1 582 €
Rezerva na odchodné je tvorená u všetkých zamestnancov v PP, ktorí dovŕšili vek vyšší ako 30 rokov

(c) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	10 145	12 679
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	10 145	12 679
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	681 122	590 206
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane do lehoty	586 971	505 487
Záväzky po lehote splatnosti	94 151	84 719

Komentár :

Záväzky po lehote splatnosti výške 78 818 € (záväzky voči akcionárom) - ide o nevyplatené peňažné náhrady za zneplatnené akcie (neprevzaté akcionármi), pri ktorých spoločnosť neupúšťa od povinnosti uhradiť záväzky napriek tomu, že v zmysle Obchodného zákonníka sú nároky bývalých akcionárov premičané.

(d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Súvahová položka		Zostatková doba splatnosti		
		do 1 roka	od 1 do 5 rokov	viac ako 5 rokov
Dlhodobé záväzky :	102	0	0	10 145
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	104			
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti	105			
Ostatné záväzky z obchodného styku	106			
Čistá hodnota zákazky (316A)	107			
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A)	108			
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti (471A)	109			
Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110			
Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111			
Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113			
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114			10 145
Iné dlhodobé záväzky (474A, 47XA, 336A, 372A)	115			
Odložený daňový záväzok (481A)	117			
Krátkodobé záväzky	122	681 122		
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	124	457		
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti	125	99 582		
Ostatné záväzky z obchodného styku	126	314 720		
Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A)	128			
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti (471A)	129			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	130	82 716		
Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	23 800		
Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	132	17 255		
Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346)	133	124 513		
Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47X)	135	18 079		
Krátkodobé finančné výpomoci	140			
Bežné bankové úvery	139			
Spolu		681 122	0	10 145

(e) Informácie o záväzkoch, ktoré sú kryté záložným právom

Záväzky	Hodnota
Záväzky, na ktoré boli zabezpečené záložné práva	
Iné	

Komentár :

Záložným právom neboli zabezpečené žiadne záväzky spoločnosti.

(f) Informácie 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:	112 495	195 319
odpočítateľné	2 159 317	2 299 973
zdaniteľné	2 046 822	2 104 654
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	23 311	46 622
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	189 765	188 763
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	44 746	51 785
Uplatnená daňová pohľadávka	5 362	5 128
Zaúčtovaná ako náklad	7 039	7 272
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	23 624	42 970
Zmena odloženého daňového záväzku	-19 346	-51 742
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Komentár :

(g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	12 679	15 467
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2 061	2 371
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 061	2 371
Čerpanie sociálneho fondu	4 595	5 159
Konečný zostatok sociálneho fondu	10 145	12 679

(h) Informácie o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Komentár :

Spoločnosť v priebehu sledovaného obdobia nevydala žiadne dlhopisy.

(i/1) Informácie o bankových úveroch,

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za BÚO	Suma istiny v príslušnej mene za MÚO
Dlhodobé bankové úvery					
Krátkodobé bankové úvery					

Komentár :

Spoločnosť v priebehu roka 2015 a 2016 nečerpala žiadne bankové úvery.

(i/2) Informácie o pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za BÚO	Suma istiny v príslušnej mene za MÚO
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					

Komentár:

Spoločnosť v priebehu roka 2015 a 2016 nečerpala žiadne dlhodobého ani krátkodobé pôžičky, ani krátkodobé fin. výpomoci.

(j) Informácie o významných položkách časového rozlišenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	1 724	5 909
Daň z bankových úrokov	1 724	5909
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	984 936	1 056 563
Most cez rieku	703 623	753 000
Úprava žel.vlečky - zvršok	242 190	259 186
Úprava žel. vlečky - spodok	39 123	44 377
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 735	1 997
Nájomné zaplat. dopredu - BOŠB, PO, spevn. pl.	1 735	1 997
Nájomné zaplat. dopredu - nájom nebyt. priestorov	0	0

Komentár :

V zmysle zmluvy medzi SR - Slovenskou správou ciest (ako odovzdávajúci) a TATRAMAT (ako preberajúci) došlo k bezodplat. odovzdaniu objektov vyvolanej investície - Úprava žel. vlečky - spodok, zvršok a Most cez rieku.

H. Doplňujúce údaje o výnosoch

(a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (Služby - nájom)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (Služby - dodávka a distrib. energií)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (Služby - ostatné)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	387 460	305 256	2 609 232	2 493 420	423 204	409 227
Spolu	387 460	305 256	2 609 232	2 493 420	423 204	409 227

Komentár :

(b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu					
Manká a škody	X	X	X		
Reprezentačné	X	X	X		
Dary	X	X	X		
Iné	X	X	X		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	X	X	X		

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

(c) Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti a finančnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	96 472	1 041 184
Tržby z predaja DHM a materiálu	21 052	961 613
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	75 420	79 571
Finančné výnosy, z toho:	795 309	749 247
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	795 309	749 247
Tržby z predaja CP a vkladov	0	230
Výnosy z dhodobého fin. majetku, z precenenia CP a podielov	541 169	613 659
Výnosové úroky, výnosy z krátkodobého fin. majetku	254 140	135 358

(d) Informácie o ostatných významných položkách výnosov z hospodárskej činnosti

(d/a) Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)

Opis	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Tržby z predaja DHM	20 834	960 611
Tržby z predaja materiálu	218	1 002

Komentár :

(d/b) Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)

Opis 644,645	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Zmluvné pokuty, penále	110	70
Opis 646	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Výnosy z odpísaných pohľadávok	60	
Opis 648	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Ostatné výnosy - bezodplatné odovzdanie majetku	71 627	71 627
Ostatné výnosy	3 623	7 874
Opis 655	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Opis 657	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €

Komentár :

(e) Informácie o ostatných významných položkách z finančných výnosov

Opis - Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Tržby z predaja CP a vkladov	0	230
Opis - Výnosy z dlhodobého finančného majetku (665A)	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Dividendy	516 000	556 144
Úrok z dlhod. pôžičky	25 169	57 514
Opis - Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666) a z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Výnosy z krátkodobého finančného majetku (zmenka)	72 427	27 485
Výnosy z krátkodobého finančného majetku (dlhopis)	31 397	43 586
Opis - Výnosové úroky (662)	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Výnosové úroky z bežných účtov	39	39
Výnosové úroky z termínovaných vkladov	32 863	57 027
Výnosové úroky z pôžičiek	2 529	7 220
Výnosové úroky z pôžičiek okrem PUJ	114 885	
Opis - Kurzové zisky (663)	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Opis - Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €

Komentár :

Opis - Osobné náklady (521, 522, 523, 524, 525, 526, 527, 528)	BÚO	MÚO
Mzdové náklady	385 724	436 310
Odmeny členom orgánov spoločnosti	266 640	193 840
Náklady na sociálne poistenie	139 682	138 396
Sociálne náklady	10 377	11 667
Opis - Odpisy a opravné položky (účtová skupina 551, 553)	BÚO	MÚO
Odpisy DNM a DHM	207 291	254 264
Tvorba a zúčtovanie OP k DNM a DHM	-2 917	617
Opis - Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	BÚO	MÚO
cena predaného DHM pozemok	0	179 050
cena predaného DHM - ostatné	40	797 697
Opis - Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	BÚO	MÚO
Pokuty a penále	-364	393
Tvorba a zrušenie OP na hosp. činnosť	64	-819
Odpis pohľadávky	52	
Tvorba rezervy na podn. riziká		
Ostatné náklady na hosp. činnosť	1 974	1 457
Dary	7 460	12 586

(c) Informácie o ostatných významných položkách nákladov z finančnej činnosti

Opis - Tvorba a zúčtovanie OP k FM	BÚO	MÚO
Tvorba OP k vlastným akciám		
Dotvorenie OP k CP	31	476
Zrušenie, odúčtovanie OP k CP		-252
Tvorba OP, Zníženie OP - zrušenie OP splatnosť pôžičky TATRAMAT QUASAR v r.2015		-7 327
Zníženie OP - úprava pôžička na jej súčasnú hodnotu PRIOR BB	-15 995	-15 837
Opis - Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	BÚO	MÚO
Opis - Nákladové úroky (562)	BÚO	MÚO
Opis - Kurzové straty (563)	BÚO	MÚO
Kurzové straty z úhrad, prevodov devíz		3
Kurzové straty k 31.12.		

Opis - Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	BÚO	MÚO
Poskytnutie odb. služby spojené s CP	550	586
Náklady na krátkodobý finančný majetok	5 875	
Ostatné náklady na fin. činnosť	8 918	11 611

(d) Informácie o ostatných významných položkách nákladov z mimoriadnej činnosti

Opis - Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	Hodnota	Vznik - rok

(e) Informácie významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 832	2 832
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 500	2 500
Iné uisťovacie audítorské služby		
Súvisiace audítorské služby		
Daňové poradenstvo	332	332
Ostatné neaudítorské služby		

Komentár :

J. Doplňujúce údaje o daniach z príjmov

(a - e) 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	-2 130	
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-1 125	
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		
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		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Komentár :

k 01.01.2017 zmena sadzby dane z 22% na 21%

(f - g) Údaje o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov a údaje o zmene sadzby dane 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:	969 015	x	x	561 106	x	x
teoretická daň	x	213 183	22,00	x	123 443	22,00
Daňovo neuznané náklady	112 190	24 682	2,55	254 626	56 018	9,98
Výnosy nepodliehajúce dani	-647 400	-142 428	-14,70	-726 043	-159 729	-28,47
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-23 311	-5 128		-23 311	-5 128	
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	410 494	90 309	9,85	66 378	14 603	3,52
Splatná daň z príjmov	x	90 309	9,32	x	14 603	2,60
Splatná daň -(daň vybratá zážkou), ČR dane z úrokov	x	6 251	0,65	x	14 058	2,51
Odložená daň z príjmov	x	-12 307	-1,27	x	-44 469	-7,93
Celková daň z príjmov	x	84 253	8,69	x	-15 808	-2,82

Komentár :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	3 539 580	3 474 000
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závázky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závázky z leasingu		
Iné položky		
Drobný majetok - operatívna evidencia	20 180	20 180

Komentár :

Spoločnosť prenajíma DHM predovšetkým dcérskym spoločnostiam.

L. Informácie o iných aktívach a pasívach

(a) Opis a hodnota podmienených záväzkov ne vykázaných v súvahe :

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
1. Zo súdnych rozhodnutí		
2. Poskytnutých záruk		
3. Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
4. Zo zmluv o podriadenom záväzku		
5. Z ručenia za ost.spoločnosti klient TATRAMAT QUASAR		
Dohoda o vydaní a vyplnení blankozmenky č.000037A/CORP/09/151		900 000
Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľ. č. 000037I/CORP/09/151		16 913
Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľ. č. 000046D/CORP/2014		16 913
Dohoda o vydaní a vyplnení blankozmenky č.000051B/CORP/2016		285 000
6. Iné podmienené záväzky		

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
1. Zo súdnych rozhodnutí		
2. Poskytnutých záruk		
3. Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
4. Zo zmluv o podriadenom záväzku		
5. Z ručenia za ost.spoločnosti		
Zmluva o kontokorentnom úvere č. 000046/CORP/2014 - klient TATRAMAT QUASAR		250 000
6. Iné podmienené záväzky		

(b) Údaje o spriaznených osobách:

Opis podmienených záväzkov	Výška záväzku	Budúci možný záväzok áno / nie
----------------------------	---------------	--------------------------------

1.Právnické osoby, ktoré sú vo vzťahu k účtovnej jednotke ovládanou resp. ovládajúcou osobou

TATRAMAT QUASAR akciová spoločnosť Poprad, Hlavná 51, 059 51 Poprad	1 201 913	

2.Právnické osoby, ktoré vykonávajú podstatný vplyv v účtovnej jednotke alebo je v nich vykonávaný podst.vplyv účtov.jednotkou

3. Fyzické osoby, prostredníctvom ktorých vykonáva iná osoba v účtovnej jednotke podstatný vplyv

4. Zamestnanci zodpovední za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky a ich blízke osoby a osoby zodpovedné za riadenie a kontrolu činnosti účtovnej jednotky, ktoré nie sú zamestnancami a ich blízke osoby

5. Právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v 3 a 4 bode vykonávajú podstatný vplyv a to aj sprostredkovane

6. Osoby, ktoré vykonávajú v účtovnej jednotke a súčasne v inej účtovn.jednotke prostredníctvom členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov taký vplyv, že sú schopné ovplyvniť ekonom.zámery oboch účtovn.jednotiek

7. Osoby, ktoré poskytli účtovnej jednotke úver, a z toho dôvodu sú schopné ovplyvňovať ekonomické vzťahy s účtovnou jednotkou

8. Osoby, s ktorými účtovná jednotka realizuje taký objem obchodov, že je od týchto osôb hospodársky závislá/ priamy resp. sprostredkovaný /

(c) Informácie o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv		
Práva z poisťných zmlúv		
Práva z koncesionárskych zmlúv		
Práva z licenčných zmlúv		
Práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov		
Práva z privatizácie		
Práva zo súdnych sporov		
Iné práva		

Komentár :

M. Informácie o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov účtovnej jednotky

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Priznané odmeny (peňažný príjem)	398 640	24 000				
	325 840	28 000				
Poskytnuté záruky						
Poskytnuté pôžičky						
Nepeňažné preddavky						
Iné (na súkromné účely)						

Komentár : (Priznané odmeny)

Komentár : (Poskytnuté záruky)

Komentár : (Poskytnuté pôžičky)

Komentár : (Nepeňažné preddavky)

Komentár : Iné (na súkromné účely)

Nepeňažný príjem poskytnutý dvom členom predstavenstva vo forme použitia vozidla na súkromné účely, vreckové vyplácané pri zahraničných pracovných cestách.

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

Spoločnosť neuskutočnila také transakcie so spriaznenými osobami, ktoré sa neuzavreli na základe obvyklých obchod. podmienok.

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtov.obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok

Spriaznená osoba (vzťah matka voči spriazn.osobám)	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
TATRAMAT QUASAR akciová spoločnosť Poprad - sl. poskytnuté	03	490 529	450 688
TATRAMAT QUASAR akciová spoločnosť Poprad - predaj majetku	02		1 015 562
TATRAMAT QUASAR akciová spoločnosť Poprad-úrok z poskytn.pôžič.	11	2 265	4 554
Obchodný dom Prior Poprad a.s.-sl.poskytnuté	03	53 873	53 873
Obchodný dom Prior Poprad a.s.-úrok z poskytn.pôžičky	11		1 091
Tatramat Spedition s.r.o. služby poskytnuté	03	44 661	42 039
PRIOR a.s., Banská Bystrica úrok z poskytn.pôžičky	11	25 433	26 294
Tatramat Spedition s.r.o. -predaj majetku	02	25 000	
SCAMETATRA a.s. sl.poskytnuté	03	1 188 444	1 272 615
STD a.s. sl.poskytnuté	03	1 502 405	1 238 389

Komentár :

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa 04 - obch. zastúpenie 07 - know - how 10 - záruka
02 – predaj 05 – licencia 08 – úver, pôžička 11 - iný obchod (úrok z poskytn. pôžičky)
03 - poskytn. služieb 06 - transfer 09 - výpomoc

Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka (vzťah dcéra voči matke)	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
TATRAMAT QUASAR akciová spoločnosť Poprad - služby poskytnuté	03		17 154
Obchodný dom Prior Poprad a.s.	02		1 786
Obchodný dom Prior Poprad a.s.	03	985	744
Tatramat Spedition s.r.o. služby poskytnuté	03	1 281	4 421
TATRAMAT QUASAR akciová spoločnosť Poprad - splatenie pôž.		168 100	436 000
PRIOR a.s., Banská Bystrica - splatenie pôžičky		72 000	36 000
Obchodný dom Prior Poprad a.s.-splatenie pôžičky			85 000

Komentár : Spoločnosť vykonala úpravu základu dane v dôsledku obch.vzťahu so závislými osobami a zvýšila základ dane o sumu 2 316 €

Kód druhu obchodu:

01 – kúpa 04 - obch. zastúpenie 07 - know - how 10 - záruka
02 – predaj 05 – licencia 08 – úver, pôžička 11 - iný obchod (úrok z poskytn. pôžičky)
03 - poskytn. služieb 06 - transfer 09 - výpomoc

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky**a. Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky**

ak áno : ÁNO ☒ NIE
Dôvod :

b. Zmena výšky rezerv a opravných položiek

ak áno : ÁNO ☒ NIE
Dôvod :

c. Zmena spoločníkov účtovnej jednotky

ak áno : ÁNO ☒ NIE
Dôvod :

d. Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo časti

ak áno : ÁNO ☒ NIE
Dôvod :

e. Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku

ak áno : ÁNO ☒ NIE
Dôvod :

f. Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky / ...odštepný závod, prevádzkárne.../

ak áno : ÁNO ☒ NIE
Dôvod :

g. Vydaných dlhopisov a iných cenných papierov

ak áno : ÁNO ☒ NIE
Dôvod :

h. Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotkyak áno : ☐ ÁNO☒ X NIE

Dôvod :

i. Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky / ...živelné pohromy.../ak áno : ☐ ÁNO☒ X NIE

Dôvod :

j. Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotkyak áno : ☐ ÁNO☒ X NIE

Dôvod :

P. Informácie a prehľady zmien vlastného imania**Tab. 1 Informácie o zmenách vlastného imania**

Položka vlastného imania		Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
		Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a		b	c	d	e	f
Základné imanie :	081	12 101 074				12 101 074
Základné imanie zapísané do OR	082	12 101 074				12 101 074
Základné imanie nezapísané do OR						
Zmena základného imania	083					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	084					
Emisné ážio	085	1 286 692				1 286 692
Ostatné kapitálové fondy	086	1 450 064				1 450 064
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	088	1 229 261			57 691	1 286 951
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	089	2 150 474				2 150 474
Štatutárne fondy	091					
Ostatné fondy	092	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	094	1 242 941	1 133 506	99 889		2 276 559
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	095	46 339				46 339
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri	096					
Nerozdelený zisk minulých rokov	098	3 850 244		156 077	519 223	4 213 390
Neuhradená strata minulých rokov	099					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného	100	576 914	884 763		-576 914	884 763
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby –						

Komentár :

V položke Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414) bola zaúčtovaná zmena reálnej hodnoty podiel. CP a podielov v dcérskej ÚJ a podiel. CP a podielov spoločn. s podst. vplyvom pri ocenení metódou VI - stav k 31.12.2016 je v objeme 2 276 559 €.

Tab. 2 Informácie o zmenách vlastného imania

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 :	081	12 101 074	0			12 101 074
Základné imanie zapísané do OR	082	12 101 074				12 101 074
Základné imanie nezapísané do OR						
Zmena základného imania	083					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	084					
Emisné ážio	085	1 286 692				1 286 692
Ostatné kapitálové fondy	086	1 450 064				1 450 064
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	088	1 196 979			32 282	1 229 261
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	089	2 150 474				2 150 474
Štatutárne fondy	091					
Ostatné fondy	092	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	094	3 772 292		2 529 351		1 242 941
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	095	46 339				46 339
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	096					
Nerozdelený zisk minulých rokov	098	4 084 304		524 600	290 540	3 850 244
Neuhradená strata minulých rokov	099					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	100	322 822	576 914		-322 822	576 914
Vyplatené dividendy						
Ostatné položky vlastného imania						
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa						

Komentár :

V položke Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414) bola zaúčtovaná zmena reálnej hodnoty podiel. CP a podielov v dcérskej ÚJ a podiel. CP a podielov spoločn. s podst. vplyvom pri ocenení metódou VI - stav k 31.12.2015 je v objeme 1 242 941 €. Riadne valné zhromaždenie spoločnosti konané dňa 26.06.2015 rozhodlo o vyplatení dividend v objeme 364 600 EUR (1,--EUR / akcia) z nerozdeleného zisku minulých období .