

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2016

zostavené podľa Opatrenia MF SR z 3.decembra 2014 č. MF /23378/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o individuálnej účtovnej závierke a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre malé účtovné jednotky

Čl. I**Všeobecné informácie**

Obchodné meno:	BIATEC GROUP a. s.
Sídlo:	Ventúrska 7, 811 01 Bratislava
Dátum založenia:	18.3.1999
Dátum vzniku:	29.4.1999

- 1) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:
 - a. poradenská a propagačná činnosť
- 2) Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnych iných účtovných jednotkách.
- 3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Účtovná jednotka zostavuje riadnu účtovnú závierku k 31.12.2016 podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.
- 4) Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12. 2015 bola schválená Valným zhromaždením dňa 07.07.2016
- 5) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku. Konsolidovaná účtovná závierka bude vykonaná za rok 2016, nakoľko boli splnené podmienky Zákona o účtovníctve § 22 a bude k dispozícii v sídle materskej účtovnej jednotky.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6,43	5
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	8	6
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Čl. II**Informácie o orgánoch spoločnosti**

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárneho	dozorného	iného	štatutárneho	dozorného	iného
	časť 1 - BO			časť 1 - BO		
	časť 2 - PO			časť 2 - PO		
Záruky						
Iné zabezpečenie						

Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia	0	160000				
	155223	65000				
Splatené pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia	6000					
	6000					
Odpustené a odpísané pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Použitie finančné prostriedky	0					
	2000					
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať						

Čl. III

Informácie o prijatých postupoch

1. Účtovná závierka je vyhotovená za predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
2. 2) Účtovaná jednotka účtovala účtovné prípady časovo a vecne súvisiace s hospodárskym rokom, ktorým je kalendárny rok. Účtovné zásady a metódy boli aplikované v súlade so Zákom o účtovníctve a Postupmi účtovania, tak aby verne a pravdivo zobrazili hospodárenie spoločnosti.

3. 3 Informácie o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

Opis transakcie	Finančný vplyv transakcie na účtovnú jednotku	Riziká transakcie	Prínosy transakcie
UJ nevykazuje			

4. Účtovná jednotka v bežnom roku oceňovala obstaraný finančný majetok obstarávacou cenou, k 31.12.2016 reálnou hodnotou.
5. Účtovná jednotka nakúpené zásoby oceňovala obstarávacou cenou.
6. Pohľadávky pri ich vzniku oceňovala účtovná jednotka menovitou hodnotou.
7. Peňažné prostriedky a ceniny účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou.
8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané na základe odborného odhadu vo výške, ktorá je potrebná pre dodržanie zásady časovej a vecnej súvislosti v účtovnom období.
9. Záväzky pri ich vzniku účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou. Rezervy oceňovala účtovná jednotka na úrovni odborného odhadu, účtovala o nich v časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím
10. Účtovná jednotka nemá prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci.
11. Odložené dane (odložený daňový záväzok, odložená daňová pohľadávka) sa vzťahujú na :
 - dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
 - možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítavať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
 - možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období
12. Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty.
13. Účtovná jednotka vykazuje dlhodobý nehmotný majetok - oceníteľné práva. Nehmotný majetok je ocenený obstarávacou cenou. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2400 EUR, sa odpisuje 4 roky, ak je cena nižšia odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

DHM	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Oceniteľné práva	4 roky	Lineárna	25,00

14. Účtovná jednotka oceňovala DHM obstaraný kúpou obstarávacou cenou. Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku vychádzajú z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 1700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke: _____

DHM	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 rokov	Lineárna	5,00
PC	4 rokov	Lineárna	25,00
Dopravné prostriedky	4 rokov	Lineárna	25,00

Čl. IV.
Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Dlhodobý nehmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivo-vané náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	B	c	d	e	f	g	H	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			4580					4580
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			4580					4580
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			4580					4580
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			4580					4580
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								

Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			0					0
Stav na konci účtovného obdobia			0					0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			4580					4580
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			4580					4580
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			4580					4580
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			4580					4580
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			0					0
Stav na konci účtovného obdobia			0					0

Dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8333	321564						329897
Prírastky			1844						1844
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		8333	323408						331741
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1011	253859						254870
Prírastky		420	20352						20772
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1431	274211						275642
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7322	67705						75027

Stav na konci účtovného obdobia	6902	49197	56099
--	------	-------	-------

Tabuľka č. 2 Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne pred				chádzajúce účtovné obdobie				
	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		8333	253979						262312
Prírastky			81247						81247
Úbytky			13662						13662
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		8333	321564						329897
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		591	249688						250279
Prírastky		420	17833						18253
Úbytky			13662						13662
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1011	253859						254870
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia		7742	4291						12033
Stav na konci účtovného obdobia		7322	67705						75027

Dlhodobý finančný majetok

Výška vlastného imania k 31.12.2016 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie					Účtovná hodnota DFM
	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		
a	b	c	d	e		f
Dcérske účtovné jednotky						
BIATEC ENERGY s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	100	100	210516	177470		210516
EMERALD REGINA SLOVENSKO s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	100	100	1165443	-103045		1165443
Regina Invest, s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	100	100	5111997	-81216		5111997
MIC management, s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	100	100	230353	-14015		230353
BIATEC FOREST s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	98,5	98,5	85199	69880		83921
BIOPAKT INVEST s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	100	100	618415	-14072		618415
SKI LIFT s.r.o., Robotnícka 10, Banská Bystrica	78,59	78,59	2570586	-311712		2020481
BIA TEC TRADING s.r.o.	100	100	70019	-185174		70019
BIATEC LASER TECHNOLOGY	90	90	514549	-376611		463094
BGA S.á r.l., Luxembourg	59,48	59,48	25594621	925509		15224536
BIATEC DEVELOPMENT, GmbH	76	76	-41692	-59192		0
BIATEC ESPAÑA	100	100	50643	-45194		50643
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom						
REAL HM, s.r.o., M.R. Štefánika 3, Komárno	35	35	2406975	898270		842441
QUERCUS s.r.o.	49	49	9553697	-1050419		468131
SLOVINTEGRA ENERGY a.s., Tematínska 5A, Bratislava	32,33	32,33	39799723	5318650		12867250
Ostatné realizovateľné CP a podiely						

RENOMÉ, a.s., Šulekova 70, Bratislava	5,83	5,83	12580873	238563	732866
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	40160106

Výška vlastného imania k 31.12.2016 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bezprostredne predchádzajúce 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
Dcérske účtovné jednotky					
BIATEC ENERGY s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	100	100	29571	38777	29571
EMERALD REGINA SLOVENSKO s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	100	100	1268488	-128731	1268488
Regina Invest, s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	100	100	5193213	16613	5193213
MIC management, s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	100	100	244368	-2073	244368
BIATEC FOREST s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	98,5	98,5	15318	-17454	15088
BIOPAKT INVEST s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	100	100	632487	-30192	632487
SKI LIFT s.r.o., Robotnícka 10, Banská Bystrica	78,59	78,59	2978054	-247813	2340750
BIATEC TRADING s.r.o.	94,21	94,21	73878	-19224	69601
BIATEC LASER TECHNOLOGY	90	90	291160	-56168	262044
BGA S.á r.l., Luxembourg	59,48	59,48	25705220	0	15290324
BIATEC DEVELOPMENT, GmbH	76	76	-41692	-59192	0

Účtovné jednotky s podstatným vplyvom

REAL HM, s.r.o., M.R. Štefánika 3, Komárno	35	35	2071167	562462	724908
QUERCUS s.r.o.	49	49	2041553	192928	1000361
SLOVINTEGRA ENERGY a.s., Tematínska 5A, Bratislava	32,33	32,33	36374697	2065321	11759940

Ostatné realizovateľné CP a podiely

RENOMÉ, a.s., Šulekova 70, Bratislava	5,83	5,83	12342310	229280	719557
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	39550700

Prehľad o pohybe **dlhodobého finančného majetku** za bežné účtovné obdobie je uvedený v tabuľke: 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 realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Ostatný DFM	Pôžičky dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstará vaný DFM	Poskyt -nuté pred davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25345935	13485209	719557	2940088	5898099	1285558	1324993		50999439
Prírastky	898463	1224844	13309	5617487	165464		144926		8064493
Úbytky	994980	532230		547417	1004925	6405	21881		3107838
Presuny				-1800000	-2527682	4327682			4327682 -4327682
Stav na konci účtovného obdobia	25249418	14177823	732866	6210158	2530958	5606833	1448038		55956094
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia					11564				11564
Prírastky					3942				3942
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					15506				15506
Učtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25345935	13485209	719557	2940088	5898099	1285558	1324993		50999439
Stav na konci účtovného obdobia	25249418	14177823	732866	6210158	2515452	5606833	1448038		55940588

Prehľad o pohybe finančného majetku za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v tabuľke:

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26261444	12491539	706190	4849000	527710	3507424	2291992		50635299
Prírastky	1057721	1406976	13367	1231088	1634920	3824	446393		5794289
Úbytky	1973230	413306		240000	43877	1346344	1413392		5430149
Presuny				-2900000	3843450 -64104	64104 -943450			3907554 -3907554
Stav na konci účtovného obdobia	25345935	13485209	719557	294088	5898099	1285558	1324993		50999439
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia					7804	600000			607804
Prírastky					3760				3760
Úbytky						600000			600000
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					11564	0			11564
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	26261444	12491539	706190	4849000	519906	2907424	2291992		50027495
Stav na konci účtovného obdobia	25345935	13485209	719557	294088	5886535	1285558	1324993		50987875

Prehľad o poskytnutých dlhodobých pôžičkách je uvedený v tabuľke. V položkách zvýšenie a zníženie hodnoty vykazujú účtovná jednotka k 31.12.2016 finančný majetok, ktorý bol presunutý v súlade s časovým testom pôžičiek.

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	4624129	2394926	2927881		4091174
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane	1135328	5338087	542657		5930758
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	4403724	167221	4403724		167221
Do splatnosti do jedného roka vrátane	1285558	4327682	6406		5606834
Dlhodobé pôžičky spolu	11448739	10257316	5910068		15795987

Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku sú uvedené v tabuľke:

Opravné položky k DFM	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Ostatný DFM					
Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	11564	3942			15506

Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo k dlhodobému finančnému majetku, ani nemá obmedzené právo nakladať s ním.

ÚJ ocenila DFM ku dňu účtovnej závierky reálnou hodnotou - metódou vlastného imania. Toto ocenenie negatívne ovplyvnilo vlastné imanie účtovnej jednotky v sume 1,224 mil. EUR.

Vývoj opravných položiek k pohľadávkam je uvedený v tabuľke:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	50357	7951			58308
Pohľadávky spolu	50357	7951			58308

Veková štruktúra pohľadávok bežného účtovného obdobia je vykázaná v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľ. z obchodného styku voči PÚJ			
Pohľ. z obchodného styku voči Pod.UJ			
Ostatné pohľ.z obchod.styku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky (odložená daň)	759684		759684
Dlhodobé pohľadávky spolu	759684		759684
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľ. z obchodného styku voči PÚJ	1437		1437
Pohľ. z obchodného styku voči Pod.UJ			
Ostatné pohľ.z obchod.styku	22995		22995
Ost.pohľ.voči PÚJ	268247		268247
Ost.pohľ.voči Pod.UJ			
Daňové pohľadávky a dotácie	668		668
Iné pohľadávky	117743	59294	177037
Krátkodobé pohľadávky spolu	411090	59294	470384

Veková štruktúra pohľadávok za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je v tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľ. z obchodného styku voči PÚJ	41480		41480
Pohľ. z obchodného styku voči Pod.UJ			
Ostatné pohľ.z obchod.styku	40000		40000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky (odložená daň)	914552		914552
Dlhodobé pohľadávky spolu	996032		996032
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľ. z obchodného styku voči PÚJ	1481		1481
Pohľ. z obchodného styku voči Pod.UJ	698		698
Ostatné pohľ.z obchod.styku	3546		3546
Ost.pohľ.voči PÚJ	188524		188524
Ost.pohľ.voči Pod.UJ	44091		44091

Daňové pohľadávky a dotácie	899		899
Iné pohľadávky	192347	48105	240452
Krátkodobé pohľadávky spolu	431586	48105	479691

Informácia o pohľadávkach krytých záložným právom alebo iným spôsobom:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	1070000	1070000
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	x
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	x

Záložné právo je zriadené na nehnuteľnosti, a keďže nemáme k dispozícii znalecké posudky, hodnota predmetu je vycislená vo výške menovitej hodnoty pohľadávky. Účtovná jednotka má kryté záložným právom, vystavenou blankozmenkou a vinkuláciou poisťovnej zmluvy uzatvorené zmluvy o pôžičkách poskytnuté nezávislým fyzickým osobám.

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-1725290	-2431002
odpočítateľné	362311	534820
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1288822	345175
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	3821	4105
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	636784	884100
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		0
Zaúčtovaná do vlastného imania		0
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Krátkodobý finančný majetok ÚJ nevykazuje.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2592	1648
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1260556	5315691
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	1263148	5317339

Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	38285	38419
Vopred zaplatený prenájom reklamnej plochy	34080	34080
Vopred zaplatené parkovné	2388	2358
Poistné	1447	1454
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	2118	33624
Refakt.prac.ciest	2118	33624

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:	4352	6880	4352		6880
Na dovolenky vrátane poistného	4352	6880	4352		6880

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:	1908	4352	1908		4352
Na dovolenky vrátane poistného	1908	4352	1908		4352

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	12798720	11159301
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1700000	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	11098720	11159301
Krátkodobé záväzky spolu	103275	87068
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	102662	87068
Záväzky po lehote splatnosti	613	0

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu sú znázornené v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	894	628
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	744	656
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	744	656
Čerpanie sociálneho fondu	538	390
Konečný zostatok sociálneho fondu	1100	894

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé bankové úvery					
Zmluva o úverovom rámci	EUR	1 M EURIBOR + MARZA 1,10	31.03.2017	4912500	5000000

Účtovná jednotka ako dlžník má uzatvorenú Zmluvu o úverovom rámci č. 000265/CORP/2012 a Zmluvu o zariadení záložného práva č. 000265BB/CORP/2012 k všetkým pohľadávkam, so záložným veriteľom UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia a.s., pobočka zahraničnej banky Bratislava. Záložné právo je zapísané v notárskom centrálnom registri záložných práv, spisová značka N 1058/2013. Úverový rámec je vo výške 4,9 mil. EUR. K 31.12.2016 účtovná jednotka bankový úver nečerpala.

Informácie o výnosoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb		
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z poskytnutých pôžičiek	410375	
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat	410375	0

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy z finančnej činnosti:	1881848	9472331
Prijaté dividendy	1453939	8269865
Výnosy z ostatného DFM	14925	1089998
Ostatné výnosy		22000
Výnosové úroky	412984	90468

Informácie o nákladoch:

Opis a suma významných položiek nákladov je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu	29141	29157
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	520697	432538
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti</i>	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Nájomné priestorov	130852	121500
Ekonomické služby	50500	40600
Telekomunikácie	6993	6259
Cestovné	9597	8998
Repre	80344	79723
Opravy a údržba	8639	7779
Parkovné	9861	8338
Právne služby	1415	3855
Notárske služby	380	255

Upratovanie	4277	3983
Nájomné za auto	86581	75798
Poradenské služby	16360	3000
Preklady a tlmočenie	380	498
Ostatné služby	10133	10032
Reklama	104385	61920
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	254518	888415
Osobné náklady	225853	216607
Odpisy	20772	18253
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	3942	11893
Odpis pohľadávky	0	637711
Ostatné náklady	3951	3951
Finančné náklady, z toho:	517466	536841
Úroky z pôžičiek a úverov	467075	457900
Ostatné náklady na finančnú činnosť	50391	78941

CI. V**Informácie o iných aktívach a pasívach**

Spoločnosť vykazuje na podsúvahovom účte odpísané pohľadávky v celkovej sume 1 857 439 EUR. Okrem toho tu eviduje krátkodobý hmotný majetok, ktorý jednorazovo odpísala do spotreby.

V Poznámkach sú obsiahnuté všetky informácie o aktívach a pasívach účtovnej jednotky. Účtovná jednotka nevykazuje žiadne podmienené záväzky ani podmienený majetok.

CI. VI.**Následné udalosti - informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky**

Po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky.

ČI. VII Ostatné informácie

Účtovnej jednotke neboli udelené práva na poskytovanie služieb vo verejnom záujme. Ustanovenia tohto článku sa ÚJ netýkajú.