

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2016

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

IMET, a.s.
Bardejovská 10/C
04011 Košice

pracovisko:
M. Sch. Trnavského 2/B
84101 Bratislava

IČO: 36185957
DIČ: 2020045170
IČ DPH: SK2020045170

Spoločnosť IMET, a.s. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 12.11.1993 na dobu neurčitú ako IMET, s.r.o. a k 01.09.1998 sa transformovala bez likvidácie na IMET, a.s.. Do obchodného registra bola zapísaná 01.09.1998 (Obchodný register Okresného súdu Košice I, oddiel Sa, vložka 982/V).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- veľkoobchodná a maloobchodná činnosť v odbore: stroje, elektrospotrebiče, spotrebná elektronika, metalurgické výrobky
- renovácia a repasácia valivých a klzných ložísk
- tribologické a tribotechnické úpravy valivých a klzných ložísk
- technické a technologické úpravy výkrasových súčiastok a náhradných dielov stroj.char.
- nákup klzných ložísk a príslušenstva za účelom ich ďalšieho predaja
- nákup valivých ložísk a príslušenstva za účelom ich ďalšieho predaja
- nákup náhradných dielov do ťažkého strojárstva za účelom ich ďalšieho predaja
- nákup náhradných dielov do metalurgického priemyslu za účelom ich ďalšieho predaja
- nákup náhradných dielov do banského priemyslu za účelom ich ďalšieho predaja
- nákup hutného materiálu jeho ďalšieho predaja
- kúpa a predaj v rozsahu voľných živností
- neverejná skladovacia činnosť
- reklamná a propagačná činnosť
- marketing v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
- ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení
- organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí

3. Počet zamestnancov

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

	2016	2015
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	67,92	27,71
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	82	62
počet vedúcich zamestnancov	6	5

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

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

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 30. septembra 2016.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 je zverejnená na web stránke zverejňujúcej účtovné závierky, t.j. na stránke www.registeruz.sk.

8. Schválenie audítora

Audítorskou spoločnosťou je na základe zmluvy o audite spoločnosť ADT, s.r.o., Šancova 42, 81105 Bratislava, IČO: 17328772, zastúpená Ing. Ondrejom Balážom, Licencia SKAU č. 311.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**1. Orgány spoločnosti**

orgán	druh
valné zhromaždenie	schvaľovací
predstavenstvo	štatutárny
dozorná rada	kontrolný

2. Zoznam členov orgánov k 31.12.16

Zoznam členov predstavenstva:

meno a priezvisko	funkcia
Ing. Mikuláš Potoczky	predseda
Ing. Jozef Maťas	podpredseda
Bc. Ingrid Potocká	člen
Ing. Ján Šebeň	člen
Ing. Alena Górová	člen

Zoznam členov dozornej rady:

meno a priezvisko	funkcia
Ing. Viktor Meljnikov	predseda
Bc. Peter Šipoš	člen

Členom štatutárneho a kontrolného orgánu neboli v roku 2016 vyplatené žiadne odmeny.

Spoločnosť neposkytla v roku 2016 členom orgánov žiadne úvery, pôžičky a ani im neposkytla žiadne záruky.

3. Konanie menom spoločnosti

Písomnosti, ktoré zakladajú práva a povinnosti spoločnosti podpisuje predseda predstavenstva spolu s ďalším členom predstavenstva alebo traja členovia predstavenstva spoločne a to tak, že k písanému alebo tlačenému obchodnému menu spoločnosti pripoja svoje vlastnoručné podpisy. V mene odštepného závodu koná vedúci závodu samostatne. Za firmu podpisuje tak, že k vytlačenému alebo napísanému názvu firmy pripojí svoj vlastnoručný podpis s dodatkom, že podpisuje ako riaditeľ - vedúci odštepného závodu.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH - AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**1. Výška základného imania**

Výška základného imania je 1.235.040 EUR.

2. Akcie

Počet: 120
 Forma: akcie na meno
 Podoba: listinné
 Menovitá hodnota: 332 EUR

Obmedzenie prevoditeľnosti akcií na meno: Valné zhromaždenie je oprávnené odprieť súhlas na prevod akcií, pokiaľ prevádzajúci akcionár neponúkne svoje akcie na odkúpenie ostatným akcionárom spoločnosti.

Počet: 360
 Forma: akcie na meno
 Podoba: listinné
 Menovitá hodnota: 3.320 EUR

3. Štruktúra spoločníkov/akcionárov Spoločnosti:

meno a priezvisko / názov firmy	predchádzajúce obdobie			bežné obdobie		
	podiel na ZI v EUR	podiel na ZI v %	podiel hlasov. práv	podiel na ZI	podiel na ZI v %	podiel hlasov. práv
právnická osoba	749 669	60,70	225,8	749 669	60,70	225,8
fyzické osoby	485 371	39,30	146,2	485 371	39,30	146,2
Spolu	1 235 040	100,00	372	1 235 040	100	372

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku. Účtovnou jednotkou, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku je spoločnosť IMET, a.s. so sídlom na Bardejovskej 1/C, Košice, IČO: 36185957, DIČ: 2020045170. Spoločnosť IMET, a.s. nemá podľa Zákona o účtovníctve povinnosť konsolidácie.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti a nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.

V účtovnom období sa neuskutočnili žiadne zmeny účtovných metód a zásad.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou a dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne spoločnosť nemá.

Hodnota obstarávaného dlhodobého hmotného majetku, ktorý sa používa, sa zníži o opravnú položku vo výške zodpovedajúcej opotrebeniu.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci v ktorom je uvedený dlhodobý majetok do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1.700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh dlhodobého majetku	Účtovné odpisy			Daňové odpisy	
	Spôsob odpisovania	Doba odpisovania	Sadzba %	Spôsob odpisovania	Doba odpisovania
Hmotný majetok					
Stavby I.	rovnomerný	50R		rovnomerný	40R
Stavby II.	rovnomerný	20R		rovnomerný	40R
Stavby III.	rovnomerný	50R		rovnomerný	40R
Stavby IV. – národná kultúrna pamiatka	rovnomerný	50R		rovnomerný	6R
Samostatné hnutelné veci a súbory H vecí	rovnomerný	4R, 8R, 12R	25%	rovnomerný	4R, 8R, 12R
Ostatný dlhodobý hmotný majetok	rovnomerný	4R	25%	rovnomerný	4R

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Odpisovať sa začína v mesiaci v ktorom je uvedený dlhodobý majetok do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2.400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Druh dlhodobého majetku	Účtovné odpisy			Daňové odpisy	
	Spôsob odpisovania	Doba odpisovania	Sadzba %	Spôsob odpisovania	Doba odpisovania
Nehmotný majetok					
Softvér	Rovnomerný	60M	20%	rovnomerný	20%
Oceniteľné práva	rovnomerný	60M	20%	rovnomerný	20%
Oceniteľné práva-ochranná známka	rovnomerný	120M	10%	rovnomerný	10%

Spoločnosti v roku 2016 boli poskytnuté dotácie na obstaranie majetku vo výške - 1.198.605,76 EUR.

Spoločnosť dlhodobý hmotný majetok – umelecké diela (účet 032) a pozemky (účet 031) neodpisuje.

Daňový odpisový plán je v súlade s ustanoveniami zákona 595/2003 Z. z. o daniach z príjmov. Odpisové sadzby pre daňové a účtovné odpisy sa nerovnajú, preto z dočasných rozdielov medzi daňovými a účtovnými odpismi účtuje účtovná jednotka o odloženej daňovej povinnosti.

Dlhodobý majetok má Spoločnosť poistený zmluvou číslo 2043172.

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere a podiely sa oceňujú obstarávacími cenami vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Od obstarávacej ceny je odpočítané zníženie hodnoty cenných papierov a podielov.

Spoločnosť má podiely rozdelené v spoločnostiach nasledovne:

názov spoločnosti	pôvodná cena	VI k 31.12.16	podiel pripadajúci IMET, a.s.
dcérske spoločnosti	200 777	7 290 459	4 605 845
spoločná účtovná jednotka	2 000	8 202	3 281

(d) Zásoby

Zásoby nakupované Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrnuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.) znížené o zľavy z ceny. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Pri vyskladnení tovaru sa použije FIFO metóda.

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(g) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(j) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(k) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

(l) Odložené dane

O odloženej dani Spoločnosť účtuje. Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou.

- Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:
- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
 - možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
 - možnosť previesť nevyužité daňové odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daňová pohľadávka sa účtuje iba do takej výšky, do akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vyrovnat voči budúcemu základu dane.

Pri výpočte odloženej dane sa použije sadzba dane z príjmov, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

Výpočet odloženej dane pre IMET, a.s. 2016					
aktíva: dlhodobý hmotný majetok					
názov	Daňová zostatková cena	Účtovná zostatková cena	rozdiel ÚZC >DZC = ODZ	odložený daňový záväzok 21%	
dlhodobý majetok	16 398 862	19 304 841	2 905 979	610 255,62	
spolu:	16 398 862	19 304 841	2 905 979	610 300,00	
zaúčtovať OD záväzok 592/481 (zaokrúhlene):				610 300,00	
aktíva: finančný majetok					
Zvýšenie / zníženie reálnej hodnoty podielov v dcérskych spoločnostiach k 31.12.2014					
ocenené metódou vlastného imania					
názov spoločnosti	podiel	pôvodná cena = DZC	nové ocenenie = ÚZC	rozdiel ÚZC >DZC = ODZ	odložený daňový záväzok 21%
dcérske spoločnosti		198 777	4 605 844	4 405 067	925 064,07
spoločná účtovná jednotka		2 000	3 281	1 281	269,01
spolu:		200 777	4 609 125	4 406 348	925 400,00
zaúčtovať OD záväzok 414/481 (zaokrúhlene):				925 400,00	
aktíva: daňovo účinné v nasledujúcich účtovných obdobiach					
názov	Daňová zostatková cena	Účtovná zostatková cena	rozdiel ÚZC >DZC = ODZ	odložený daňový záväzok 21%	
ostatné	246 011	2 124 206	1 878 195	394 420,95	
spolu:	246 011	2 124 206	1 878 195	394 500,00	
zaúčtovať OD pohľadávku mínusom 592/481 (zaokrúhlene):				394 500,00	
pasíva: záväzky z obchodného styku					
názov	Daňová zostatková cena	Účtovná zostatková cena	rozdiel DZC > ÚZC = ODZ	odložený daňový záväzok 21%	
záväzky:	322 619	382 483	-59 864	-13 170,08	
zaúčtovať OD záväzok 592/481 (zaokrúhlene):				13 200,00	
súčet ODP:		394 500,00			
súčet ODZ:		1 548 900,00			

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

(n) Emisné kvóty

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že na základe splnených podmienok na poskytnutie dotácie sa Spoločnosti daná dotácia poskytne.

Dotácie na hospodársku činnosť Spoločnosti sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú ako výnosy z hospodárskej činnosti v časovej a vecnej súvislosti s vynaložením nákladov na príslušný účel.

Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku sa najskôr vykazujú ako výnosy budúcich období a do výkazu ziskov a strát sa rozpúšťajú v časovej a vecnej súvislosti so zaúčtovaním odpisov z tohto dlhodobého majetku.

(p) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca.

Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom). Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej do 31. decembra 2003 vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca. Majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej 1. januára 2004 a neskôr vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastníka.

Prehľad k 31.12.2016

p.č.	Názov	474002- záväz.kratkod.	474001- záväz.dlhodob.	spolu 474	úrok za 2017	úrok za 2018-2020
1	Os.auto ŠKODA OCTAVIA - BL860HA	894,77	0,00	894,77	7,13	0,00
2	Os.auto ŠKODA OCTAVIA - BL619HF	1 204,81	0,00	1 204,81	12,80	0,00
3	Nák.auto CITROEN JUMPER - BL166KL	4 772,85	3 354,12	8 126,97	378,99	80,44
4	Os.auto KIA SPORTAGE - BL171HI	5 205,96	3 658,54	8 864,50	413,40	87,70
5	Os.auto VW TOUAREG - BL830IG	12 973,44	17 343,31	30 316,75	1 458,60	696,74
6	Os.auto AUDI 6 - BL271LO	11 331,55	16 198,83	27 530,38	1 337,93	693,81
7	Os.auto ŠKODA OCTAVIA - BL859FC	2 741,24	3 918,71	6 659,95	323,68	167,85
8	LASER.ZARIADENIE FYBRA 2016	3 389,98	10 053,26	13 443,24	686,18	816,50
9	Os.auto ŠKODA OCTAVIA - BL785NC	4 594,96	8 679,69	13 274,65	620,36	447,12
10	Os.auto ŠKODA OCTAVIA - BL733EI	2 424,52	5 268,49	7 693,01	364,64	309,83
11	Os.auto VW CADDY - BL218NS	2 404,66	5 225,36	7 630,02	361,58	307,12
12	Os.auto ŠKODA OCTAVIA - BL908NY	2 424,52	5 268,49	7 693,01	364,64	309,83
	spolu :	54 363,26	78 968,80	133 332,06	6 329,93	3 916,94

(q) Deriváty

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(s) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným

Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene (okrem prijatých a poskytnutých preddavkov) sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách sa prepočítavajú na menu euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.

Prijaté a poskytnuté preddavky sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, na menu euro už neprepočítavajú.

(t) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľkách na stranách 22 až 25.

Spoločnosť má zriadené záložné právo v prospech Tatra banky, a.s. Bratislava IČO: 00686930 na majetok:

- nehnuteľnosti, nachádzajúce sa v katastrálnom území Šajdíkove Humence, obec ŠAJDÍKOVE HUMENCE, okres Senica, zapísané na LV č. 2200,
- nehnuteľnosti, nachádzajúce sa v katastrálnom území Terasa, obec KOŠICE - ZÁPAD, okres Košice II, zapísané na LV č. 15933,
- nehnuteľnosti, nachádzajúce sa v katastrálnom území Halič, obec HALIČ, okres Lučenec, zapísané na LV č. 1233,
- nehnuteľnosti, nachádzajúce sa v katastrálnom území Skalica, obec SKALICA, okres Skalica, zapísané na LV č. 11767,

Spoločnosť má zriadené záložné právo v prospech Ministerstva Hospodárstva SR, IČO: 00686832, Mierová 19, Bratislava

- nehnuteľnosti, nachádzajúce sa v katastrálnom území Dúbravka, obec Bratislava, okres Bratislava, zapísané na LV č. 2372,

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	19 927 709
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

	2016	2015
Náklady na výskum	0	0
Náklady na vývoj, neaktivované	0	0
Náklady na vývoj, aktivované	0	0
Spolu	0	0

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v tabuľke na stranách 26 a 27.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2016 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie roku 2016 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený DFM	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky			7 290 459	940 976	4 605 844
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky			8 202	3 217	3 281
Pridružené podniky					
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					4 609 125

Výška vlastného imania k 31. decembru 2015 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie roku 2015 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený DFM	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky			7 378 154	1 318 900	4 624 766
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky					
Pridružené podniky					
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					4 624 766

Na podiely v dcérskych podnikoch nie je zriadené záložné právo.

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

IMET, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2016

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	56 949	205 246	0	0	0	0	262 195
Prírastky	0	0	0	0	0	8894	0	8 894
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	8 894	0	0	0	-8894	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	65 843	205 246	0	0	0	0	271 089
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	49 998	105 492	0	0	0	0	155 490
Prírastky	0	4 374	14 604	0	0	0	0	18 978
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	54 372	120 096	0	0	0	0	174 468
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	6 951	99 754	0	0	0	0	106 705
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 471	85 150	0	0	0	0	96 621

IMET, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2015

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaráv. dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	49 576	205 246	0	0	0	0	254 822
Prírastky	0	0	0	0	0	7372	0	7 372
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	7 372	0	0	0	-7372	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	56 948	205 246	0	0	0	0	262 195
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	45 978	90 888	0	0	0	0	136 866
Prírastky	0	4 020	14 604	0	0	0	0	18 624
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	49 998	105 492	0	0	0	0	155 490
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	3 598	114 358	0	0	0	0	117 956
Stav na konci účtovného obdobia	0	6 950	99 754	0	0	0	0	106 705

IMET, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2016

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutel'. veci a súbory hnutel'. vecí	Pest. celky trval. porast.	Zákl. stádo a ťažné zvier.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Posk. predd. na dlhod. hmotný maj.	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 307 186	17 039 538	1 226 895	0	0	5 349	885	0	20 652 694
Prírastky	0	0	0	0	0	0	3 086 946	0	3 086 946
Úbytky	0	0	158 089	0	0	0	1 516	0	159 605
Presuny	5 774	2 346 425	724 959	0	0	0	-3 077 157	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 312 960	19 385 963	2 866 606	0	0	5 349	9 158	0	23 580 036
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 802 595	1 478 947	0	0	0	0	0	3 281 542
Prírastky	0	406 779	705 113	0	0	0	0	0	1 111 892
Úbytky	0	0	156 505	0	0	0	0	0	156 505
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 209 374	2 027 555	0	0	0	0	0	4 236 929
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 307 186	15 236 943	820 789	0	0	5 349	885	0	17 371 152
Stav na konci účtovného obdobia	1 312 960	17 176 589	839 051	0	0	5 349	9 158	0	19 343 107

IMET, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2015

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samost. hnutel'. veci a súbory hnutel'. vecí	Pest. celky trval. porast.	Zákl. stádo a ťažné zvier.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Posk. predd. na dlhod. hmotný maj.	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 257 356	4 722 392	1 226 895	0	0	5 349	7 876 910	0	15 088 902
Prírastky	0	0	0	0	0	0	5 666 220	0	5 666 220
Úbytky	0	6 115	96 313	0	0	0	0	0	102 428
Presuny	49 830	12 323 264	1 169 154	0	0	0	-13 542 245	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 307 186	17 039 538	2 299 736	0	0	5 349	885	0	20 652 695
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 620 806	1 083 557	0	0	0	0	0	2 704 363
Prírastky	0	187 904	491 703	0	0	0	0	0	679 607
Úbytky	0	6 115	96 313	0	0	0	0	0	102 428
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 802 595	1 478 947	0	0	0	0	0	3 281 542
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 257 356	3 101 586	143 338	0	0	5 349	7 876 910	0	12 384 539
Stav na konci účtovného obdobia	1 307 186	15 236 943	820 789	0	0	5 349	885	0	17 371 153

IMET, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2016

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytn. Predd. na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 624 766	0	0	0	0	0	0	0	4 624 766
Prírastky	194 734	0	0	0	0	0	0	0	194 734
Úbytky	210 375	0	0	0	0	0	0	0	210 375
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	4 609 125	0	0	0	0	0	0	0	4 609 125
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 624 766	0	0	0	0	0	0	0	4 624 766
Stav na konci účtovného obdobia	4 609 125	0	0	0	0	0	0	0	4 609 125

IMET, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2015

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
Dlhodobý finančný majetok	cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytn. Predd. na dlhodobý finančný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 954 057	0	0	0	0	0	0	0	3 954 057
Prírastky	691 183	0	0	0	0	0	0	0	691 183
Úbytky	20 474	0	0	0	0	0	0	0	20 474
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	4 624 766	0	0	0	0	0	0	0	4 624 766
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	3 954 057	0	0	0	0	0	0	0	3 954 057
Stav na konci účtovného obdobia	4 624 766	0	0	0	0	0	0	0	4 624 766

3. Zásoby

Zásoby na strane aktív tvorí tovar na sklade a preddavky poskytnuté na zásoby. Opravné položky k zásobám Spoločnosť netvorila.

Bežné účtovné obdobie (rok 2016)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 31.12.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatn.	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účto.	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	0
Zásoby, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať	0

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

5. Pohľadávky

Nové opravné položky Spoločnosť v roku 2016 tvorila. Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazovaný v nasledujúcom prehľade, rozdiel medzi počiatočným stavom OP a konečným tvorí vyradenie OP z dôvodu ukončenia konkurzu:

Bežné účtovné obdobie (rok 2016)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2015	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	1 563	1 303	0	0	2 866
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	1 563	1 303	0	0	2 866

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

Pohľadávky k 31.12.2016	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	3 859	119 195	123 055
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	67 021	0	67 021
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	70 881	119 195	190 076

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

Pohľadávky k 31.12.2015	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	18 431	14 106	32 537
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	45 894	0	45 894
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	64 325	14 106	78 431

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Pokladnica, ceniny	63 396	67 614
Bežné bankové účty	61 804	59 293
Peniaze na ceste	1 230	0
Spolu	126 430	126 907

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

8. Časové rozlíšenie

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	26 496	19 515
Poistné	18 513	15 926
Ostatné	7 983	3 589
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	110 090	52 727
Služby dcérskym spoločnostiam	110 090	52 727
Ostatné	0	0
Spolu	136 586	72 242

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

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti C a P.

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2016)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2015				k 31. 12. 2016
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	27 065	37 628	27 065	0	37 628
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	22 364	34 434	22 364	0	34 434
Rezerva na overenie ÚZ a zostavenie daňového priznania	900	900	900	0	900
Zákonné rezervy krátkodobé spo	23 264	35 334	23 264	0	35 334
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	3 801	2 294	3 801	0	2 294
Ostatné rezervy krátkodobé spol	3 801	2 294	3 801	0	2 294

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2015)					
a	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2014				k 31. 12. 2015
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	29 081	26 785	28 801	0	27 065
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	21 713	22 084	21 433	0	22 364
Rezerva na overenie ÚZ a zostavenie daňového priznania	2 550	900	2 550	0	900
Zákonné rezervy krátkodobé spo	24 263	22 984	23 983	0	23 264
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	4 818	3 801	4 818	0	3 801
Ostatné rezervy krátkodobé spol	4 818	3 801	4 818	0	3 801

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

3. Závazky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Závazky po lehote splatnosti	821 265	902 468
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	685 239	759 241
Krátkodobé záväzky spolu	1 506 504	1 661 709
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

4. Odložený daňový záväzok a Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	7 312 327	822 832
– odpočítateľné	23 913 966	16 976 854
– zdaniteľné	-16 601 639	-16 154 022
Dočas.rozd.medzi ÚH záväzk.a daň.základň., z toho:	59 864	81 046
– odpočítateľné	309 366	-241 573
– zdaniteľné	-249 502	322 619
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	394 500	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	394 500	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	1 548 900	1 024 282
Zmena odloženého daňového záväzku	-77 500	-12 100
Zaúčtovaná ako náklad	-30 000	-5 700
Zaúčtovaná do vlastného imania	-47 500	-6 400

5. Sociálny fond

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

31. 12. 2016 31. 12. 2015

Začiatkový stav sociálneho fondu	6 355	5 430
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5 069	2 743
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>5 069</i>	<i>2 743</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>5 322</i>	<i>1 818</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 102	6 355

Celú časť sociálneho fondu Spoločnosť podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov.

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2015
a	b	c	d	e	e
Dlhodobé bankové úvery					
Investičný bankový úver	EUR	1M+1,75%	31.1.2017	0	0
Dlhodobé úvery spolu				0	0
Krátkodobé bankové úvery					
Investičný bankový úver 1	EUR	1M+1,3%	28.6.2019	820 539	1 788 752
Investičný bankový úver 2	EUR	1M+1,75%	30.4.2017	166 660	708 265
Investičný bankový úver 3	EUR	6M+2,50%	28.6.2019	360 449	1 081 858
Prevádzkový úver	EUR	1M+1,85%	31.5.2017	985 343	463 431
Krátkodobé úvery spolu				2 332 991	4 042 306
Spolu				2 332 991	4 042 306

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

31. 12. 2016 31. 12. 2015

Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	2 509	43 596
Služby	2 509	43 596
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 623 027	1 884 694
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	1 623 027	1 884 694
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	13 351	2 691
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Ostatné	13 351	2 691
Spolu	1 638 887	1 930 981

8. Deriváty

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**1. Tržby za vlastné výkony a tovar**

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

Oblasť odbytu a	Náhradné diely		Služby		Spolu	
	2015 b	2016 c	2015 d	2016 e	2015	2016
Slovenská rep.	612 000	4 495 340	2 035 109	2 112 927	2 647 109	6 608 267
Európska únia	0	0	32 458	34 152	32 458	34 152
Ostatný svet	0	0	0	0	0	0
iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	612 000	4 495 340	2 067 567	2 147 079	2 679 567	6 642 419

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

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

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

4. Čistý obrat

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

	2016	2015
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	2 147 079	2 067 567
Tržby za tovar	4 495 340	612 000
Čistý obrat spolu	6 642 419	2 679 567

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

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

	2016	2015
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	660 339	320 384
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 000	3 000
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 720	2 720
Súvisiace audítorské služby	280	280
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>657 339</i>	<i>317 384</i>
Opravy a údržba	82 566	153 431
Prevádzkové služby budova HA	104 220	0
Telefóny	17 753	9 901
N spojené s tovarom	193 496	8 413
N IT	5 286	7 170
Náklady na inzerciu, reklamu, marketing	40 386	21 857
N na správu nehnuteľností	60 945	60 823
Ostatné	152 687	55 789
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	39 665	37 942
Manká a škody	60	0
Dary	2 500	200
Tvorba a zúčtovanie rezerv	0	0
Iné (poistenie)	37 105	37 742
Finančné náklady, z toho:	100 481	93 824
Kurzové straty, z toho:	10 084	24 983
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	10 084	24 983
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>90 397</i>	<i>68 841</i>
Nákladové úroky	80 470	53 718
Bankové poplatky	9 927	15 123
Iné	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2016			2015		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane b	Daň c	Daň v % d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	283 831		100,00 %	805 374		100,00 %
teoretická daň		62 443	22,00 %		177 182	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	491 733	108 181	17,65 %	243 460	53 561	8,74 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-2 424 715	-533 437	-87,01 %	-605 538	-133 218	-21,73 %
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	-1 649 151	-362 813	-47,37 %	443 294	97 525	9,01 %
Splatná daň z príjmov		-362 813	-47,37 %		97 525	9,01 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		-362 813	-47,37 %		97 525	9,01 %

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Na účty podsúvahy spoločnosť účtuje vzájomné vnútropodnikové zúčtovanie.

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

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

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

Členom štatutárneho orgánu neboli v roku 2016 vyplatené žiadne odmeny.

Spoločnosť neposkytla v roku 2016 členom orgánov žiadne úvery, pôžičky a ani im neposkytla žiadne záruky.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu bežného a predchádzajúceho účtovného obdobia nasledujúce transakcie s dcérskymi spoločnosťami a materskou spoločnosťou:

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie 2016	Hodnotové vyjadrenie 2015
a	b	c	c
Materská spoločnosť			
Nákup služieb	01	0	0
Nákup ekonomických služieb	02	0	0
Dcérska spoločnosť			
Poskytnuté ekonomické služby	10	415 939	451 610
Ostatné služby (prenájom, ...)	10	875 686	793 600

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

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

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2016 nezmenilo.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2016)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2016				31.12.2016
a	B	c	d	e	f
Základné imanie	1 235 040	0	0	0	1 235 040
Základné imanie	1 235 040	0			1 235 040
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	250 000	0	0	0	250 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	250 000	0	0	0	250 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	2 589 292	0	0	0	2 589 292
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	2 589 292			0	2 589 292
Oceňovacie rozdiely z precenenia	3 413 863	1 167 634	1 135 774	0	3 445 723
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	3 413 863	1 167 634	1 135 774	0	3 445 723
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	4 482 185	719 948	0	0	5 202 133
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 482 185	719 948	0	0	5 202 133
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	719 948	250 950	719 948	0	250 950
Spolu	12 690 328	2 138 532	1 855 722	0	12 973 138

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2015)				
	Stav k	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k
	1.1.2015				31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 235 040	0	0	0	1 235 040
Základné imanie	1 235 040	0			1 235 040
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	250 000	0	0	0	250 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	250 000	0	0	0	250 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	2 589 292	0	0	0	2 589 292
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	2 589 292			0	2 589 292
Oceňovacie rozdiely z precenenia	2 890 754	523 109	0	0	3 413 863

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	2 890 754	523 109	0	0	3 413 863
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	4 306 742	175 443	0	0	4 482 185
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 306 742	175 443	0	0	4 482 185
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	175 443	719 948	175 443	0	719 948
Spolu	11 447 271	1 418 500	175 443	0	12 690 328

Účtovný zisk za rok 2015 bol v roku 2016 rozdelený takto:

Rozdelenie účtovného zisku	2016	2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	0	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0	0
Prídel do sociálneho fondu	0	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0	0
Úhrada straty minulých období	0	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	719 948	175 443
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0	0
Iné	0	0
Spolu	719 948	175 443

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 250.950,09 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 250.950,09 EUR.

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

R.	NÁZOV	Bežné účt. obdobie	Minulé účt. obdobie
1	Hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením	rok 2016	rok 2015
2	+Z. -S. Zisk +, Strata -	283 831	577 167
3	A.1. Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bež. činnosti	590 012	1 953 247
15	A.2. Zmeny stavu pracovného kapitálu	3 851 581	265 922
20	A.3. Úroky účtované do nákladov (+)	80 470	53 718
21	A.4. Úroky účtované do výnosov (-)	-4	-7
22	A* HV z BČ pred zdanením upravený Z[S] + A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	4 805 890	2 850 047
23	A.5. Položky vylúčené zo zákl. pod. činn.. /patria do inv. alebo fin. činn..	0	-2 875
27	A.6. Špecifické položky	-141 951	-53 098
38	A** Peňažné toky pred alt.vykazovan.a ost. položkami (A* +A.5.+A.6.)	4 663 939	2 794 074
39	A.7. Alternatívne vykazované položky	-14 065	-10 775
44	A.8. Ostatne položky ovplyvňujúce peň. toky zo zákl. pod. činn..	0	39 611
45	A*** Čistý peňažný tok zo zákl. pod. činn.. (súčet A** + A.7. +A.8.)	4 649 874	2 822 910
46	B. Peňažné toky z investičných činností		
47	B.1. Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív	-3 094 173	-5 681 345
52	B.2. Príjmy z predaja stálych aktív	0	5 033
56	B.3. Peňažné toky z prenájmu vecí ako celok	0	0
59	B.4. Peňažné toky z úverov a pôžičiek voči spriazneným osobám	0	0
62	B.5. Špecifické položky	0	0
65	B.6. Alternatívne vykazované položky	211 719	275 533
72	B.7. Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z inv. činností		
73	B*** Čistý peňažný tok z investičných činností	-2 874 635	-5 400 779
74	C. Čistý peňažný tok po financovaní investícií (A***+B***)	1 775 239	-2 577 869
75	D. Peňažné toky z finančných činností		
76	D.1. Zmeny stavu dlhodobých záväzkov	-1 709 315	2 528 853
84	D.2. Peňažné toky v oblasti vlastného imania	0	0
91	D.3. Špecifické položky	0	0
95	D.4. Alternatívne vykazované položky	-66 401	0
102	D.5. Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z fin. činností (+/-)	0	0
103	D*** Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet D.1. až D.5.)	-1 775 716	2 528 853
104	E. Výsledkové kurzové rozdiely vyčíslené na konci účtovného obdobia	0	0
105	E.1. Kurzové straty (účet 563) (-)	0	0
106	E.2. Kurzové zisky (účet 663) (+)	0	0
107	F. Zmena stavu peň. prostriedkov a ekvivalentov (A*** +B*** +D*** +E)	-477	-49 016
108	G. Stav peň. prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	126 907	175 923
109	H. Zostatok peň. prostriedkov a ekvivalentov na konci účt. obdobia	126 430	126 907
110	ZMENA Zmena stavu peň. prostriedkov a ekvivalentov (H.- G.)	-477	-49 016
111	kontrola Kontrolný výpočet (F.- ZMENA)(má byť = 0)	0	0