

**Poznámky
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31. decembru 2016**

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

IMET-AKE s.r.o.
M.Sch.Trnavského 2/B
84101 Bratislava

Spoločnosť IMET-AKE s.r.o. (ďalej len Spoločnosť) bola založená 09.02.1993 na dobu neurčitú a do obchodného registra bola zapísaná 09.02.1993 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave I, oddiel Sro, vložka 4309/B) ako AKV-AKE s.r.o. Dňa 23.09.2005 sa zmenil názov spoločnosti na IMET-AKE s.r.o..

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa a predaj tovaru v rozsahu voľnej živnosti
- reklamná a propagačná činnosť
- marketing v oblasti obchodu
- výroba jednoduchých výrobkov z kovu
- opracovanie kovu jednoduchým spôsobom
- výroba strojov pre hospodárske odvetvia
- skladovanie
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- administratívne služby
- prieskum trhu a verejnej mienky
- služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- baliace činnosti, manipulácia s tovarom
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- výroba elektromotorov, rozvádzačov, káblov a batérií
- výroba valivých ložísk
- informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied

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	26,43	28,01
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	26	29
počet vedúcich zamestnancov	6	6

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 20. júna 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 VENORA AUDIT, S.R.O., Saratovská 6/E, 84102 Bratislava, IČO: 35739720, zastúpená Ing. Veronika Witkovská, Licencia SKAU č. 164

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

orgán	druh
valné zhromaždenie	schvaľovací
konateľ	štatutárny

2. Zoznam členov orgánov k 31.12.16

Valné zhromaždenie: spoločníci

Štatutárny orgán - konatelia:

Ing. Jozef Maťas
Peter Šipoš

Dozorná rada:

Ing. Mikuláš Potoczky
Ing. Marta Fartelová
Peter Moravický

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.

3. Konanie menom spoločnosti

Konatelia konajú za spoločnosť každý samostatne. V mene spoločnosti podpisuje konateľ tak, že k obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj podpis.

C. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ČTOVNEJ JEDNOTKY**1. Výška základného imania**

Výška základného imania je 73.027 EUR.

2. Štruktúra spoločníkov Spoločnosti:

meno a priezvisko / názov firmy	bežné obdobie (r.2016)			predchádzajúce obdobie (r.2015)		
	podiel na ZI v EUR	podiel na ZI v %	podiel hlasov. práv	podiel na ZI	podiel na ZI v %	podiel hlasov. práv
IMET, a.s.	54 770	75	75	54 770	75	75
Ing. Jozef Maťas	7 303	10	10	7 303	10	10
Peter Šipoš	7 303	10	10	7 303	10	10
Peter Moravický	3 651	5	5	3 651	5	5
spolu	73 027	100	100	73 027	100	100

Zmeny spoločenských podielov sú k dátumu zostavenia účtovnej závierky v obchodnom registri už zapísané.

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.

V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(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.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku 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.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli, ale tie náklady na vývoj, ktoré sa vzťahujú na jasne definovaný výrobok alebo proces, pri ktorých je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja a spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo na vnútorné využitie jeho výsledkov, sa aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Aktivované náklady na vývoj sa odpisujú počas maximálne 5 rokov, a to v tých účtovných obdobiach, v ktorých sa očakáva predaj produktu alebo využívanie procesu. Ak sa zníži ich hodnota, odpisujú sa na sumu, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

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					
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	rovnomerný	4R	25%	rovnomerný	4R
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 opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci v ktorom je uvedený dlhodobý majetok do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací 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	20M	48%	rovnomerný	48%
Oceniteľné práva	rovnomerný	48M	50%	rovnomerný	50%

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.

(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 v spoločnostiach:

názov spoločnosti	podiel	pôvodná cena v EUR	VI k 31.12.16 v EUR	podiel pripadajúci IMET-AKE
IMET-RU	90,00%	3 830,74	4 256,37	3 370,17
IMET-UA	95,00%	9 891,10	-148 274,18	-12 360,24
KLF-ZVL Bearings, s.r.o.	68,997%	313 464,89	366 946,68	253 182,20
AKE Skalica, s.r.o.	65,00%	19 500,00	22 399	14 559,35

(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 nevyužitú daňovú 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 vyrovnať 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.

Vid' tabuľka na str. 18.

aktíva: dlhodobý hmotný majetok					
názov	Daňová zostatková cena	Účtovná zostatková cena	rozdiel ÚZC < DZC = ODP	odložená daňová pohľadávka 21%	
dlhodobý majetok	80 630,46	80 605,46	-25,00	-5,25	
spolu zaokrúhlene:	80 630,46	80 605,46	-25,00	0,00	
zaúčtovať OD záväzok 592/481 (zaokrúhlene):					0,00
aktíva: finančný majetok					
Zvýšenie / zníženie reálnej hodnoty podielov v dcérskych spoločnostiach k 31.12.2016					
ocenené metódou vlastného imania					
názov spoločnosti	podiel	pôvodná cena = DZC	nové ocenenie = ÚZC	rozdiel ÚZC < DZC = ODP	odložená daňová pohľadávka 21%
IMET-RU	90,00%	3 830,74	3 830,74	0,00	0,00
IMET-UA	95,00%	9 891,10	-12 360,24	-22 251,34	-4 672,78
KLF-ZVL Bearings,	68,997%	353 464,89	253 182,20	-100 282,69	-21 059,37
AKE Skalica	65,00%	19 500,00	14 559,35	-4 940,65	-1 037,54
spolu:		386 686,73	259 212,04	-127 474,69	-26 800,00
zaúčtovať OD pohľadávku 481/414 (zaokrúhlene):					-26 800,00
súčet ODP:	-26 800,00				
súčet ODZ:	0,00				
Pri výpočte vyšla pohľadávka, z dôvodu opatrnosti necháme zaúčtovaný ODZ vo výške 100 EUR z minulých období.					

(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

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(p) Prenájom (lízing)

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(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 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 21 až 24.

Spoločnosť nemá zriadené záložné právo na nehnuteľný majetok v prospech žiadnej banky.

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		0
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 25 a 26.

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2016)					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený DFM	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota VI účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený DFM	VH účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený DFM	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky			380 591	-83 423	258 751
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					258 751

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

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	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			476 727	-20 752	286 413
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					286 413

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-AKE s.r.o.

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	132 307	2 166	0	0	0	0	134 473
Prírastky	0	0	0	0	0	12 558	0	12 558
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	132 307	2 166	0	0	12 558	0	147 031
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	35 766	2 166	0	0	0	0	37 932
Prírastky	0	22 128	0	0	0	0	0	22 128
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	57 894	2 166	0	0	0	0	60 060
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	96 541	0	0	0	0	0	96 541
Stav na konci účtovného obdobia	0	74 413	0	0	0	12 558	0	86 971

IMET-AKE s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku

31.12.2015

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							Spolu
	Aktiv. 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	71 676	2 166		0	0	0	73 842
Prírastky	0	0	0		0	0	60 630	60 630
Úbytky	0	0	0		0	0	0	0
Presuny	0	60 630	0		0	0	-60 630	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	132 306	2 166		0	0	0	134 472
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	16 671	2 166		0	0	0	18 837
Prírastky	0	19 095	0		0	0	0	19 095
Úbytky	0	0	0		0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	35 766	2 166		0	0	0	37 932
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0		0	0	0	0
Prírastky	0	0	0		0	0	0	0
Úbytky	0	0	0		0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0		0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	55 005	0		0	0	0	55 005
Stav na konci účtovného obdobia	0	96 540	0		0	0	0	96 540

IMET-AKE s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2016

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	102 730	0	0	0	0	0	102 730
Prírastky	0	0	0	0	0	0	1 500	0	1 500
Úbytky	0	0	1 641	0	0	0	0	0	1 641
Presuny	0	0	1 500	0	0	0	-1 500	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	102 589	0	0	0	0	0	102 589
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	92 817	0	0	0	0	0	92 817
Prírastky	0	0	5 220	0	0	0	0	0	5 220
Úbytky	0	0	1 641	0	0	0	0	0	1 641
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	96 396	0	0	0	0	0	96 396
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	0	0	9 913	0	0	0	0	0	9 913
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	6 193	0	0	0	0	0	6 193

IMET-AKE s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2015

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ ské celky trvalých porastov	Základn é stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodob ý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	82 265	0	0	0	0	0	82 265
Prírastky	0	0	0	0	0	0	28 620	0	28 620
Úbytky	0	0	8 155	0	0	0	0	0	8 155
Presuny	0	0	28 620	0	0	0	-28 620	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	102 730	0	0	0	0	0	102 730
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	71 579	0	0	0	0	0	71 579
Prírastky	0	0	29 393	0	0	0	0	0	29 393
Úbytky	0	0	8 155	0	0	0	0	0	8 155
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	92 817	0	0	0	0	0	92 817
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	0	0	10 686	0	0	0	0	0	10 686
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	9 913	0	0	0	0	0	9 913

IMET-AKE s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2016

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Podielové 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 dlhobý finančný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	286 413	0	0	0	0	0	0	0	286 413
Prírastky	40 000	0	0	0	0	0	0	0	40 000
Úbytky	67 662	0	0	0	0	0	0	0	67 662
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	258 751	0	0	0	0	0	0	0	258 751
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	286 413	0	0	0	0	0	0	0	286 413
Stav na konci účtovného obdobia	258 751	0	0	0	0	0	0	0	258 751

IMET-AKE s.r.o.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2015

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Podielové 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	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	290 961	0	0	0	0	0	40 000	0	330 961
Prírastky	15 439	0	0	0	0	0	0	0	15 439
Úbytky	19 987	0	0	0	0	0	0	0	19 987
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	286 413	0	0	0	0	0	40 000	0	326 413
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	290 961	0	0	0	0	0	40 000	0	330 961
Stav na konci účtovného obdobia	286 413	0	0	0	0	0	40 000	0	326 413

3. Zásoby

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

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

Opravné položky spoločnosť v roku 2016 tvorila. Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

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	20 616 #	176	31 0	0	20 761
Pohľ. voči dcérskej a materskej ÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku	0	0	0	0	0
Pohľ. voči spoločn., členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	20 616	176	31	0	20 761

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2015)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2014	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	18 315 #	2 301 #	0	0	20 616
Pohľadávky voči dcérskej a materskej ÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku	0	0	0	0	0
Pohľ. voči spoločn., členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	18 315	2 301	0	0	20 616

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-odložená DP	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 622 315	104 113	1 726 428
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	310 941	99 469	410 409
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	255 116	15 329	270 445
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 188 372	218 911	2 407 282

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-odložená DP	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 055 752	143 650	1 199 402
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	108 372	48 029	156 401
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	356 450	43 099	399 549
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 520 574	234 778	1 755 352

Spoločnosť má pohľadávky zabezpečené záložným právom v prospech Tatra banky, a.s.. Ručí nimi za poskytnutie kontokorentného úveru.

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	47 622	98 937
Bežné bankové účty	13 843	54 710
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	-4	-4
Spolu	61 461	153 643

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

	31. 12. 2016	31. 12. 2015
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	10 841	11 932
Poistné na 2016 (2015)	4 488	4 666
Ostatné	6 353	7 266
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
Ostatné	0	0
Spolu	10 841	11 932

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
Krátkodobé rezervy, z toho:	80 848	-19 312	102 275	0	-40 739
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	16 535	21 637	16 535	0	21 637
Rezerva na overenie ÚZ a zostavenie daňového priznania	950	950	950	0	950
Zákonné rezervy krátkodobé spo	17 485	22 587	17 485	0	22 587
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	63 363	-41 899	84 790	0	-63 326
Ostatné rezervy krátkodobé spol	63 363	-41 899	84 790	0	-63 326

a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	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
Krátkodobé rezervy, z toho:	85 339	13 984	18 475	0	80 848
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	16 482	16 535	16 482	0	16 535
Rezerva na overenie ÚZ a zostavenie daňového priznania	1 782	950	1 782	0	950
Zákonné rezervy krátkodobé spo	18 264	17 485	18 264	0	17 485
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	67 075	-3 501	211	0	63 363
Ostatné rezervy krátkodobé spol	67 075	-3 501	211	0	63 363

3. Závázky

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

31. 12. 2016

31. 12. 2015

Závázky po lehote splatnosti	408 691	890 792
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 272 541	265 615
Krátkodobé záväzky spolu	1 681 232	1 156 407
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

4. Odložený daňový záväzok

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:	-25	-24
- odpočítateľné	80 605	106 453
- zdaniteľné	-80 630	-106 477
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
- odpočítateľné	0	0
- zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	22%
Odložená daňová pohľadávka	5	5
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	100	100
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0

Pre rok 2017 v dôsledku zmeny sadzby dane z príjmov právnických osôb Spoločnosť pre výpočet odloženej dane uplatnila novú sadzbu 21 %. V roku 2014-2016 spoločnosť o odloženej daňovej pohľadávke z dôvodu opatrnosti neúčtovala.

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	4 592	3 422
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 210	2 564
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>3 210</i>	<i>2 564</i>
Čerpanie sociálneho fondu	2 706	1 394
Konečný zostatok sociálneho fondu	5 096	4 592

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				-	-
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný účet	EUR	1M+1,3%	31.5.2017	957 286	844 223
		s možnosťou prolongácie			
Revolvingový úver	EUR	financovanie výskumného		0	120 851
Krátkodobé úvery spolu		projektu		957 286	965 074
Spolu				957 286	965 074

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:	632	0
Objemová zľava	632	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	37 429	48 954
Ostatné	0	0
Spolu	38 061	48 954

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	Predaj ložísk		Výroba LO + služby		Spolu	
	2016 b	2015 c	2016 d	2015 e	2016	2015
Slovenská republika	5 254 556	6 536 083	53 477	45 521	5 308 033	6 581 604
Európska únia	3 961 225	4 162 151	128 590	1 274	4 089 815	4 163 425
Ostatný svet	941 379	574 407	329 228	0	1 270 608	574 408
iné		0	0	0	0	0
Spolu	10 157 160	11 272 641	511 295	46 795	10 668 456	11 319 437

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

a	2016	2015		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	2016 e	2015 f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	110 366	0	0	110 366	-676
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	110 366	0	0	110 366	-676

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	448 759	219 946
Tržby z predaja služieb	62 537	46 795
Tržby za tovar	10 157 160	11 052 696
Čistý obrat spolu	10 668 456	11 319 437

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:

	2016	2015
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	864 176	1 017 814
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	1 782	1 782
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	862 394	1 016 032
Služobné cesty	52 368	26 053
Poradenstvo	8 617	11 560
Nájom	100 264	100 864
N spojené s tovarom	136 252	252 848
Ekonomické služby	125 277	122 239
Marketing	63 738	36 065
Managerske služby	146 946	244 991
N na výskum+IT	39 057	41 156
Ostatné	189 875	180 256
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 073	112
Manká a škody	830	112
Dary	4 243	0
Tvorba a zúčtovanie rezerv	0	0
Finančné náklady, z toho:	55 397	63 937
Kurzové straty, z toho:	31 146	36 130
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	31 146	36 130
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	24 251	27 807
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku	0	0
Nákladové úroky	16 850	17 768
Bankové poplatky	7 401	10 039

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	b	c	d	b	c	d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	383 794		100,00 %	345 121		100,00 %
teoretická daň		84 435	22,00 %		75 927	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	42 086	9 259	4,73 %	33 046	7 270	3,71 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-3	-1	0,00 %	-4	-1	0,00 %
Spolu	425 876	93 693	26,73 %	378 163	83 196	25,71 %
Splatná daň z príjmov		93 693	26,73 %		83 196	25,71 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		93 693	26,73 %		83 196	25,71 %

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

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku. Spoločnosť nemá žiadne záväzky kt. by mohla účtovať na podsúvahových účtoch.

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	2016	2015
a	b	c	c
Materská spoločnosť			
Nákup služieb	01	487 974	679 385
Dcérska spoločnosť			
Predaj tovaru - ložiská	10	1 636 115	1 841 951

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:

Bežné účtovné obdobie					
	Stav k 31.12.2015	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2016
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	73 027	0	0	0	73 027
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-65 419	-67 662	0	0	-133 081
Zákonný rezervný fond	14 700	0	0	0	14 700
Štatutárne fondy a ostatné fondy	18 206	0	0	0	18 206
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 823 253	261 925	100 000	0	1 985 178
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	261 925	290 100	0	-261 925	290 100
Vyplatené dividendy	0	0	-	-	0
Spolu	2 125 692	484 363	100 000	-261 925	2 248 130

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2016 nezmenilo. Prehľad o pohybe VI za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav k 31.12.2014	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2015
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	73 027	0	0	0	73 027
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-60 872	-4 547	0	0	-65 419
Zákonný rezervný fond	14 700	0	0	0	14 700
Štatutárne fondy a ostatné fondy	18 206	0	0	0	18 206
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 711 468	241 786	130 000		1 823 254
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	241 786	261 925	0	-241 786	261 925
Vyplatené dividendy	0	0	-	-	0
Spolu	1 998 315	499 164	130 000	-241 786	2 125 692

Účtovný zisk za rok 2015 bol rozdelený takto:

Rozdelenie účtovného zisku	2015
Prídel do zákonného rezervného fondu	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	261 925
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	261 925

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 vo výške 290.100,30 EUR rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je takýto:

- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov 290.100,30 EUR.

Q. PREHĽAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

Riadok	Popis	bežné účtovné obdobie
1	Zmena stavu peňaž. prostriedkov (z211,z213,z261,(+)z221,z231)	92 182
2	CF Z HOSP.ČINNOSTI (r.3 až r.19)	1 450 959
3	Zisk po zdanení (-5+6)	290 100
4	Odpisy HIM (551,543a,581a,582a)	25 848
5	Účtovná hodnota predaného HIM (541,561)	0
6	Odpis opr.pol. k odplat.nad.maj.(557-657)	0
7	Zvýšenie pohľadávok (z311)	727 376
8	Zvýšenie prijatých záloh (z324)	-19 013
9	Zvýšenie záväzkov /dodávateľa/ (z321)	516 575
10	Zníženie poskytnutých preddavkov (z314)	0
11	Zvýšenie záväzkov zo ŠR a DÚ (z34)	-2
12	Zvýšenie ostatných pohľadávok (r.900,901)	0
13	Zvýšenie ostatných záväzkov (r.950,951)	-123
14	Časové rozlíšenie (z38)	-26 588
15	Zmena zost.rezerv (z45,z323,z326)	-5 102
16	Zvýšenie zásob hotových výrobkov (z1)	74 969
17	Zvýšenie/zníženie krátkodob.fin.maj.(-m251,-m253,d291,d293)	0
18	Oceňovacie rozdiely kap.účastí (z414,-z414a)	-133 081
19	Zmena zost.OP k stálym akt.(z091,z092,z093,z094,z095,z096)	0
20	INVESTIČNÉ VÝDAJE (r.21,22,23)	-67 662
21	Investovanie do HIM (m042-z052+m041-z051)	0
22	Investície finančné (m06,-d415a)	-67 662
23	Komplexný prenájom (-d378a,+m474a)	0
30	VONKAJŠIE FINANCOVANIE (r.31 až r.40)	957 286
31	Dlhodobé uvery (z461)	0
32	Krátkodobé úvery (z231)	957 286
33	Záväzky z dlhopisov (z473,z255)	0
34	Ostatné dlhodobé záväzky (z471,z475,z478,z479)	0
35	Upísanie cen.papierov účastí (d411a,d491)	0
36	Peňažné dary a dotácie (d413a)	0
37	Kapitalizácia záväzkov (d411a)	0
38	Úhrada straty spoločníkmi (m354)	0
39	Nárok na dividendy a podiely zo zisku (-d364)	0
40	Odpis vlastných akcií (-m252) /-m411/	0
50	PEŇAŽNÝ TOK (r.2-r.20+r.30)	2 475 907
51	PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY na zač. ú.o. (p211,p213,p261,(+)p221)	153 643
52	PEŇAŽNÉ PROSTRIEDKY na konci ú.o. (r.50+r.51)	61 461