

A. Informácie o účtovnej jednotke

(a) Údaje o spoločnosti

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

(b) Hospodárske činnosti podľa výpisu z OR:

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	25	26,6
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	26	26
počet vedúcich zamestnancov	1	2

(d) Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke

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

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

Názov podniku	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
TATRAMAT Quasar akciová spoločnosť Poprad	Hlavná 51, 059 51 Poprad	a.s.	
Tatramat Spedition s.r.o.	Hlavná 1416/28, 059 51 Poprad	s.r.o.	
FIL-TAS Sp.z.o.o. w likwidacji	05-520 Konstancin-Jeziorna, Poľsko	Sp.z.o.o.	v likvidácii
Obchodný dom Prior Poprad a.s.	Ul. 1. mája 220/19, 058 01 Poprad	a.s.	
PRIOR a.s.	Robotnícka 2, 974 00 Banská Bystrica	a.s.	
Priemyselný park Veľká Lomnica s.r.o.	Jilemnického 368/142, 059 52 Veľká Lomnica	s.r.o.	vznik 08.11.2017

Účtovné jednotky s podstatným vplyvom

Názov podniku	Sídlo	Právna forma	Ostatné dôležité skutočnosti
Scametatra a.s.	Hlavná 1, 058 92 Poprad	a.s.	
STD a.s.	Hlavná 1, 059 51 Poprad	a.s.	
SATURN CZ s.r.o.	Zlatnícka 7/1124, 11 000 Praha 1	s.r.o.	
Prmyselný park Stará ves - Sromowce Wyżne akciová spoločnosť Spišská Stará Ves	Jesenského 342, 061 01 Spišská Stará Ves	a.s.	
EXPANDTECH,a.s.,	Hviezdoslavova 4052/59, 058 01 Poprad	a.s.	vznik 08.09.2017

(e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti

ÁNO

 NIE**Komentár :**

Riadna individuálna účtovná závierka bola zostavená k poslednému dňu účtovného obdobia, ktoré je zhodné s kalendárnym rokom za obdobie od 01.01.2017 do 31.12.2017 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a Opatrenia MF SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva.

Dôvod na zostavenie mimoriadnej účtovnej závierky :

rozdelenie

zlúčenie

splynutie

zmena právnej formy

začiatok likvidácie

koniec likvidácie

vyhlásenie konkurzu

iný :

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

Účtovná závierka za rok 2016 schválená Valným zhromaždením dňa: 21.06.2017

Schválenie audítora na Valnom zhromaždení dňa: 21.06.2017

Účtovná závierka za rok 2016 schválená audítorom dňa: 04.05.2017

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

Tabuľka č. 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
TAMAT, a.s., Hlavná 1416/28, 059 51 Poprad	10 287 473	85,01	85,01	
Individuálni akcionári	1 813 601	14,99	14,99	
Spolu	12 101 074	100,00	100,00	

Komentár :

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

Tabuľka č. 2

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

Komentár :

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

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

Obchodné meno: _____

Sídlo spoločnosti: _____

IČO: _____

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

Obchodné meno: _____

Sídlo spoločnosti: _____

IČO: _____

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

IČO: _____

Obchodné meno: _____

Sídlo spoločnosti: _____

Príslušný registrový súd

kde sú uložené kons.záv. _____

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

 ÁNO NIE

ak ÁNO, uvedú sa všetky jej dcérske účtovné jednotky

Obchodné meno: _____

Sídlo : _____

Komentár:

TATRAMAT, akciová spoločnosť v zmysle zákona o účtovníctve a následných predpisov nemá povinnosť pre rok 2017 zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu.

D. Informácie o účtovných metódach a všeobecných účtovných zásadach

(a) Údaje o použitých účtovných zásadach a účtovných metódach

Komentár :

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

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

(b) Údaje vykázané na strane aktív súvahy

č.r.	Text	riad. súv.	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	SPOLU MAJETOK	001	26 670 567	27 584 108	-913 541	0,97
2	Dlhodobý nehmotný majetok	003	0	0	0	0,00
3	Aktívované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
4	Softvér (013) - /073, 091A/	005	0	0	0	0,00
5	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006				
6	Goodwill (015) - /075, 091A/	007				
7	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008				
8	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009				
9	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010				
10	Dlhodobý hmotný majetok	011	4 613 477	4 171 994	441 483	1,11
11	Pozemky (031) - 092A	012	1 956 980	1 932 544	24 436	1,01
12	Stavby (021) - /081, 092A/	013	2 072 250	2 032 754	39 496	1,02
13	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082,	014	118 326	126 564	-8 238	0,93
14	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015				
15	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016				
16	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017			0	0,00
17	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	97 187	80 132	17 055	1,21
18	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019	368 734	0	368 734	
19	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020				
20	Dlhodobý finančný majetok súčet	021	14 512 302	14 979 229	-466 927	0,97
21	Podielové cenné papiere a podiely v prepoj. účtovných jednotkách	022	6 241 672	6 193 335	48 337	1,01
22	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem prepoj. ÚJ	023	5 677 005	6 028 751	-351 746	0,94
23	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely	024	244	104	140	2,35
24	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	025	1 565 528	1 821 428	-255 900	0,86
25	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ	026	3 000	0	3 000	
26	Ostatné pôžičky	027	200 000	0	200 000	
27	Dlhové cenné papiere a ost. dlhodobý finančný majetok	028	824 853	935 611	-110 758	0,88
28	Pôžičky a ost. dlh. finančný majetok so zost. dobou splatnosti najviac 1 rok	029				
29	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako 1 rok	030				
30	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	031				
31	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok	032				
32	Zásoby	034	7 979	1 391	6 588	5,74
33	Materiál	035	7 979	1 391	6 588	5,74
34	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej v roby	036				
35	Výrobky	037				
36	Zvieratá	038				
37	Tovar	039				
38	Poskytnuté preddávky na zásoby	040				
39	Dlhodobé pohľadávky	041	37 292	21 122	16 170	0,00
40	Pohľadávky z obchodného styku súčet	042	0	0	0	0,00
41	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	043				
42	Pohľadávky z obch. styku v rámci pod. účasti okrem pohf. voči prep. ÚJ	044				
43	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	045				
44	Čistá hodnota zákazky (316A)	046				
45	Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ (351A) - 391A	047				
46	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohf. voči prep. ÚJ	048				
47	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	049				
48	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	050				
49	Iné pohľadávky (335A, 336A,33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	051				
50	Odlôžená daňová pohľadávka (481A)	052	37 292	21 122	16 170	0,00
51	Krátkodobé pohľadávky	053	1 557 400	2 930 713	-1 373 313	0,53
52	Pohľadávky z obchodného styku súčet	054	1 516 500	1 518 713	-2 213	1,00
53	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ (311A, 312A, 313A, 314A,	055	1 156 826	937 974	218 852	0,00
54	Pohľadávky z obch. styku v rámci pod. účasti okrem pohf. voči prep. ÚJ	056	285 710	481 612	-195 902	0,00
55	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	057	79 042	99 127	-20 085	0,80
56	Čistá hodnota zákazky (316A)	058				
57	Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ (351A) - 391A	059	40 900	12 000	28 900	0,00
58	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohf. voči prep. ÚJ	060				
59	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A,	061				
60	Sociálne poistenie (336) - 391A	062				
61	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	063				
62	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	064				
63	Iné pohľadávky (335A, 336A,33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - 391A	065	0	1 400 000	-1 400 000	0,00
64	Pohľadávky celkom		1 594 692	2 951 835	-1 357 143	0,54
65	Krátkodobý finančný majetok	066	3 679 807	2 752 204	927 603	1,34
66	Krátkodobý finančný majetok v prepojených ÚJ	067				
67	Krátkodobý finančný majetok bez krátk. FM v prepoj. ÚJ	068	3 679 807	2 752 204	927 603	1,34
68	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	069				
69	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291A	070				
70	Finančné účty	071	2 232 458	2 615 933	-383 475	0,85
71	Peniaze (211, 213, 21X)	072	3 125	1 565	1 560	2,00
72	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	073	2 229 333	2 614 368	-385 035	0,85
73	Časové rozlíšenie	074	29 852	111 522	-81 670	0,27

(c) Údaje vykázané na strane pasív súvahy

č.r.	Text	riadok súvahy	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	VLASTNÉ ZDROJE - Vlastné imanie	080	24 873 957	25 696 306	-822 349	0,97
2	Základné imanie	081	12 101 074	12 101 074	0	1,00
3	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	082	12 101 074	12 101 074	0	1,00
4	Zmena základného imania +/- 419	083				
5	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	084				
6	Emisné ážio (412)	085	1 286 692	1 286 692	0	1,00
7	Ostatné kapitálové fondy (413)	086	1 450 064	1 450 064	0	1,00
8	Zákonné rezervné fondy	087	3 525 902	3 437 425	88 477	1,03
9	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A,	088	1 375 428	1 286 951	88 477	1,07
10	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A,	089	2 150 474	2 150 474	0	1,00
11	Ostatné fondy zo zisku	090				
12	Štatutárne fondy (423, 42X)	091				
13	Ostatné fondy (427, 42X)	092				
14	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet	093	1 066 149	2 322 898	-1 256 749	0,46
15	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/-	094	1 019 810	2 276 559	-1 256 749	0,45
16	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	095	46 339	46 339	0	1,00
17	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a	096				
18	Výsledok hospodárenia minulých rokov	097	4 853 677	4 213 390	640 287	1,15
19	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	098	4 853 677	4 213 390	640 287	1,15
20	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	099				
21	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	100	590 399	884 763	-294 364	0,67
22	Závázky	101	881 458	899 407	-17 949	0,98
23	Dlhodobé záväzky	102	8 859	10 145	-1 286	0,87
24	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet	103				
25	Závázky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám	104				
26	Závázky z obch. styku v rámci podiel. účtí okrem záv. voči prepoj. ÚJ	105				
27	Ostatné záväzky z obchodného styku	106				
28	Čistá hodnota zákazky (316A)	107				
29	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	108				
30	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti (471A)	109				
31	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110				
32	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111				
33	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112				
34	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113				
35	Závázky zo sociálneho fondu (472)	114	8 859	10 145	-1 286	0,87
36	Iné dlhodobé záväzky (474A, 47XA, 336A,372A)	115				
37	Odložený daňový záväzok (481A)	117				
38	Dlhodobé rezervy	118	271 289	191 894	79 395	1,41
39	Zákonné rezervy	119	1 579		1 579	
40	Ostatné rezervy	120	269 710	191 894	77 816	1,41
41	Dlhodobé bankové úvery (461X, 46XA)	121				
42	Krátkodobé záväzky	122	578 715	681 122	-102 407	0,85
43	Závázky z obchodného styku súčet	123	380 327	414 759	-34 432	0,92
44	Závázky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám	124	901	457	444	1,97
45	Závázky z obch. styku v rámci podiel. účtí okrem záv. voči prepoj. ÚJ	125	99 582	99 582	0	0,00
46	Ostatné záväzky z obchodného styku	126	279 844	314 720	-34 876	0,89
47	Čistá hodnota zákazky (316A)	127				
48	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám	128				
49	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti	129				
50	Závázky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367,	130	99 293	82 716	16 577	1,20
51	Závázky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	19 753	23 800	-4 047	0,83
52	Závázky zo sociálneho poistenia	132	20 256	17 255	3 001	1,17
53	Daňové záväzky a dotácie	133	58 284	124 513	-66 229	0,47
54	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	802	18 079	-17 277	0,04
55	Krátkodobé rezervy	136	22 595	16 246	6 349	1,39
56	Zákonné rezervy	137	13 760	8 375	5 385	1,64
57	Ostatné rezervy	138	8 835	7 871	964	1,12
58	Bežné bankové úvery	139				
59	Krátkodobé finančné v pomoci	140				
60	Časové rozlíšenie	141	915 152	988 395	-73 243	0,93
61	Výdavky budúcich období dlhodobé	142				
62	Výdavky budúcich období krátkodobé	143	0	1 724	-1 724	0,00
63	Výnosy budúcich období dlhodobé	144	913 310	984 936	-71 626	0,93
64	Výnosy budúcich období krátkodobé	145	1 842	1 735	107	1,06

Komentár:

(d) Údaje o výnosoch

č.r.	Text	riadok výkazu	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03				
2	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	04,05	3 249 386	3 419 896	-170 510	0,95
3	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06				
4	Aktivácia (účtová skupina 62)	07				
5	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	08	21 089	21 052	37	1,00
6	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655,	09	89 050	75 420	13 630	1,18
7	Výnosy z hospodárskej činnosti	02	3 359 525	3 516 368	-156 843	0,96
8	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	41	0	41	
9	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	31	302 808	541 169	-238 361	0,56
10	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	35	187 691	103 824	83 867	1,81
11	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií 664,667	43				
12	Výnosové úroky (662)	39	124 846	150 316	-25 470	0,83
13	Kurzové zisky (663)	42				
14	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44				
15	Výnosy z finančnej činnosti	29	615 386	795 309	-179 923	0,77
16	Výnosy celkom A+B+52		3 974 911	4 311 677	-336 766	0,92

Komentár :

(e) Údaje o nákladoch

č.r.	Text	riadok výkazu	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11				
2	Spotreba materiálu, energie a ost. nesklad. dodávok (501, 502, 503,505A)	12	2 001 385	2 178 347	-176 962	0,92
3	Služby (účtová skupina 51)	14	113 097	122 168	-9 071	0,93
4	Mzdové náklady (521, 522)	16	386 668	385 724	944	1,00
5	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	270 640	266 640	4 000	1,02
6	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	186 873	139 682	47 191	1,34
7	Sociálne náklady (527, 528)	19	12 629	10 377	2 252	1,22
8	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	19 453	26 743	-7 290	0,73
9	Odpisy a opravné položky k DNM a DHM (551, 553)	21	200 701	204 374	-3 673	0,98
10	Zostatková cena predaného DM a predaného materiálu (541,542)	24	4 262	40	4 222	106,55
11	Opravné položky k pohľadávkam	25	-148	64	-212	-2,31
12	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548,	26	81 677	9 123	72 554	8,95
13	Náklady z hospodárskej činnosti	10	3 277 237	3 343 282	-66 045	0,98
14	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	275		275	
15	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	5 875	-5 875	0,00
16	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53				
17	Opravné položky k finančnému majetku	48	-415	-15 964	15 549	0,03
18	Nákladové úroky (562)	49				
19	Kurzové straty (563)	52	1 244	0	1 244	
21	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	10 567	9 468	1 099	1,12
22	Náklady z finančnej činnosti	45	11 671	-621	12 292	-18,79
23	Daň z príjmov splatná	58	111 774	96 560	15 214	1,16
24	Daň z príjmov odložená	59	-16 170	-12 307	-3 863	1,31
25	Daň z príjmov spolu	57	95 604	84 253	11 351	1,13
26	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60				
27	Náklady celkom A+B+C+60		3 384 512	3 426 914	-42 402	0,99

Komentár :

(f) Údaje o daniach z príjmov

č.r.	Text	riadok VZaS	Suma		Rozdiel	Index
			Akt. rok	Min. rok		
1	Daň z príjmov z bežnej činnosti :	57	95 604	84 253	11 351	1,13
	z toho :					
2	splatná	58	111 774	96 560	15 214	1,16
3	odložená	59	-16 170	-12 307	-3 863	1,31

Komentár :

Splatnú daň z príjmov z bežnej činnosti za rok 2017 v sume 111 774 EUR tvorí predpis dane z príjmov za rok 2017 vo výške 110 837 EUR a daň z úrokov z výnosov na bežných a termínovaných vkladoch vo výške 937 EUR, ktorá sa v zmysle § 43 ods. 6 Zákona o dani z príjmov považuje za daňovo vysporiadanú.

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

(g) O údajoch na podsúvahových účtoch

č.r.	Text	Suma
	75 až 79 - Podsúvahové účty	
	z toho :	
1	odpis pohľadávok	1 265 433
2	operatívny prenájom vozidla	59 514
3		
4		

Komentár :

(h) Údaje o iných aktívach a pasívach

č.r.	Text	Aktíva	Pasíva
	K 31.12.2017 spol. má vo vlastníctve majetok, ktorým ručila za záväzky iných subjektov		
1	Dohoda o vydaní a vyplnení blankozmenky č. 000037A/CORP/09/151 - klient TATRAMAT QUASAR		
2	Zmluva o zriadení záložného práva k nehnut. č.: 000046D/CORP/2014- klient TATRAMAT QUASAR		
3	Dohoda o vydaní a vyplnení blankozmenky č. 000051B/CORP/2016 - klient TATRAMAT QUASAR		
4	Dohoda o vydaní a vyplnení blankozmenky č. 000878D/CORP/2017 - klient TATRAMAT QUASAR		
	Úhrnná suma	2 257 714	

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

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

i./ Údaje o spriaznených osobách :

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

Komentár :

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

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

Komentár :

Dohoda o započítaní pohľadávok v objeme 750 000 € - kapitálový vklad. Pohľadávky spol. TATRAMAT akciová spoločnosť voči Obch. dom Prior B.Bystrica vyplývajúce zo Zmluvy o pôžičke k 01.04.2018.

k./ Údaje o prehľade zmien vlastného imania

č.r.	Text	riadok súvahy	Suma		Rozdiel +/-	Index
			Akt. rok	Min. rok		
	Vlastné imanie	080	24 873 957	25 696 306	-822 349	0,97
	z toho :					
1	Základné imanie	081	12 101 074	12 101 074	0	1,00
2	Emisné ážio	085	1 286 692	1 286 692	0	1,00
3	Ostatné kapitálové fondy	086	1 450 064	1 450 064	0	1,00
4	Zákonné rezervné fondy	087	3 525 902	3 437 425	88 477	1,03
5	Ostatné fondy zo zisku	090				
6	Oceňovacie rozdiely z precenenia	093	1 066 149	2 322 898	-1 256 749	0,46
7	Výsledok hospodárenia minulých rokov	097	4 853 677	4 213 390	640 287	1,15
8	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	100	590 399	884 763	-294 364	0,67

Komentár :

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

Podnik predkladá riadnu účtovnú závierku s predpokladom nepretržitého pokračovania jeho činnosti

Komentár : V prípade NIE

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

Dôvod :	- majetku	<input type="checkbox"/>	ÁNO	<input checked="" type="checkbox"/>	NIE
Dôvod :	- záväzkov	<input type="checkbox"/>	ÁNO	<input checked="" type="checkbox"/>	NIE
Dôvod :	- vlastného imania	<input type="checkbox"/>	ÁNO	<input checked="" type="checkbox"/>	NIE
Dôvod :	- výsledku hospodárenia	<input type="checkbox"/>	ÁNO	<input checked="" type="checkbox"/>	NIE

(c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

<input type="checkbox"/>	cena obstarania	<input type="checkbox"/>	ÁNO	<input checked="" type="checkbox"/>	NIE
<input type="checkbox"/>	náklady súvisiace s obstaraním v zložení				
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> dopravné	<input type="checkbox"/> provízie	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	skonto
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> poistné	<input type="checkbox"/> clo	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	úroky z cudzích zdrojov.
<input type="checkbox"/>	aktivované v danom účtovnom období				
<input type="checkbox"/>	kumulované úroky				

2) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

<input type="checkbox"/>	cena obstarania	<input type="checkbox"/>	ÁNO	<input checked="" type="checkbox"/>	NIE
<input type="checkbox"/>	náklady súvisiace s obstaraním v zložení				
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> dopravné	<input type="checkbox"/> provízie	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	skonto
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> poistné	<input type="checkbox"/> clo	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	úroky z cudzích zdrojov.
<input type="checkbox"/>	aktivované v danom účtovnom období				
<input type="checkbox"/>	kumulované úroky				

3) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

<input type="checkbox"/>	cena obstarania	<input type="checkbox"/>	ÁNO	<input checked="" type="checkbox"/>	NIE
<input type="checkbox"/>	náklady súvisiace s obstaraním v zložení				
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> dopravné	<input type="checkbox"/> provízie	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	skonto
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> poistné	<input type="checkbox"/> clo	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	úroky z cudzích zdrojov.
<input type="checkbox"/>	aktivované v danom účtovnom období				
<input type="checkbox"/>	kumulované úroky				

4) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

		<input checked="" type="checkbox"/>	ÁNO	<input type="checkbox"/>	NIE
<input checked="" type="checkbox"/>	cena obstarania				
<input checked="" type="checkbox"/>	náklady súvisiace s obstaraním v zložení				
	<input checked="" type="checkbox"/> dopravné	<input type="checkbox"/>	provízie	<input type="checkbox"/>	skonto
	<input type="checkbox"/> poisťné	<input type="checkbox"/>	clo	<input type="checkbox"/>	úroky z cudzích zdrojov.
	<input type="checkbox"/> vážne				
<input type="checkbox"/>	aktivované v danom účtovnom období				
<input type="checkbox"/>	kumulované úroky				

5) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

		<input type="checkbox"/>	ÁNO	<input checked="" type="checkbox"/>	NIE
<input type="checkbox"/>	cena obstarania				
<input type="checkbox"/>	náklady súvisiace s obstaraním v zložení				
	<input type="checkbox"/> dopravné	<input type="checkbox"/>	provízie	<input type="checkbox"/>	skonto
	<input type="checkbox"/> poisťné	<input type="checkbox"/>	clo	<input type="checkbox"/>	úroky z cudzích zdrojov.
	<input type="checkbox"/> vážne				
<input type="checkbox"/>	aktivované v danom účtovnom období				
<input type="checkbox"/>	kumulované úroky				

6) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom - bezodplatným odovzdaním

		<input checked="" type="checkbox"/>	ÁNO	<input type="checkbox"/>	NIE
<input checked="" type="checkbox"/>	cena obstarania				
<input type="checkbox"/>	náklady súvisiace s obstaraním v zložení				
	<input type="checkbox"/> dopravné	<input type="checkbox"/>	provízie	<input type="checkbox"/>	skonto
	<input type="checkbox"/> poisťné	<input type="checkbox"/>	clo	<input type="checkbox"/>	úroky z cudzích zdrojov.
	<input type="checkbox"/> vážne				
<input type="checkbox"/>	aktivované v danom účtovnom období				
<input type="checkbox"/>	kumulované úroky				

7) dlhodobý finančný majetok,

		<input checked="" type="checkbox"/>	ÁNO	<input type="checkbox"/>	NIE
V prípade ÁNO					

<input type="checkbox"/>	cenami obstarania vrátane emisného ážia pri nákupe a predaji
<input type="checkbox"/>	pri nákupe cenou obstarania a pri predaji váženým aritmetickým priemerom cien obstarania / pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakom mene /
<input type="checkbox"/>	metódou FIFO /pri rovnakom druhu, rovnakom emitentovi, rovnakom mene /
<input checked="" type="checkbox"/>	inak : <u> </u> pri nákupe cenou obstarania, pri predaji metódou FIFO

8) zásoby obstarané kúpou,

		<input checked="" type="checkbox"/>	ÁNO	<input type="checkbox"/>	NIE
Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení :					
<input checked="" type="checkbox"/>	cena obstarania				
<input checked="" type="checkbox"/>	náklady s obstaraním v zložení				
	<input checked="" type="checkbox"/> dopravné	<input type="checkbox"/>	provízie	<input type="checkbox"/>	vážne
	<input type="checkbox"/> poisťné	<input type="checkbox"/>	clo	<input type="checkbox"/>	úroky z cudzích zdrojov
<input type="checkbox"/>	aktivované v danom účtovnom období				
<input type="checkbox"/>	kumulované úroky				
Náklady súvisiace s obstaraním zásob					
<input checked="" type="checkbox"/>	pri príjme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby				
<input type="checkbox"/>	obstarávacía cena zásob sa v analytickej evidencii rozdelila na cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním				

9) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,

 ÁNO NIE

V prípade ÁNO

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

 podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

 vlastnými nákladmi podľa operatívnych kalkulácií, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

Komentár :

 iným spôsobom

10) zásoby obstarané iným spôsobom,

 ÁNO NIE

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení :

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

Náklady súvisiace s obstaraním zásob :

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

Pri vyskladnení sa tieto náklady zahŕňali do nákladov predaného tovaru

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

Popis :

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

Popis :

Pri vyskladnení zásob sa používal vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne metóda FIFO / prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá

cena na ocenenie úbytku zásob /

 iný spôsob :

11) zákazková výroba

 ÁNO NIE

V prípade ÁNO

Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj

 podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

 vlastnými nákladmi podľa operatívnych kalkulácií, v zložení

* priame náklady

* časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

 iným spôsobom

12) pohľadávky,

 nominálnou hodnotou ináč

13) krátkodobý finančný majetok,

 nominálnou hodnotou ináč kurzom

14) časové rozlíšenie na strane aktív,

Náklady budúcich období

účet 381

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

účet 382

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

Príjmy budúcich období

účet 385

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

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

záväzky

 nominálnou hodnotou ináč**Rezervy zákonné**

číslo	Druh rezervy	stav 1.1	Tvorba	Čerpanie	Presun	stav 31.12
	R na mzdy za nevyč. dovolenky -					
1	Krátkod. R na mzdy za nevyčer. dov.	8 375	13 760	6 976	-1 399	13 760
2	Dlhod. R na mzdy za nevyčer. dov.		180		1 399	1 579

Rezervy kurzové

číslo	Druh rezervy	stav 1.1	Tvorba	Čerpanie	Presun	stav 31.12

Rezervy iné

číslo	Druh rezervy	stav 1.1	Tvorba	Čerpanie	Presun	stav 31.12
1	Krátk. R na dodáv. faktúry	1 582	1 582	1 582		1 582
2	Krátk. R na nevypl. mzd. náklady	2 738	1 783	1 764		2 757
3	Krátkodob. R na odchodné	3 551	1 603	658		4 496
4	Dlhodob. R na pozemky Sp.St.Ves	0	34 000			34 000
5	Dlhodob. R na podnik. riziká-Maliňák	10 000	40 649			50 649
6	Dlhodob. R na podnik. riziká-Podtatran	168 569				168 569
7	Dlhodob. R na odchodné	13 325	4 621	1 454		16 492

dlhopisy

 nominálnou hodnotou ináč

pôžičky

 nominálnou hodnotou ináč

úvery

 nominálnou hodnotou ináč

16) časové rozlíšenie na strane pasív,

Výdavky budúcich období - účet 383

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

Výnosy budúcich období - účet 384

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

17) deriváty,

18) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.

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

prenajatý majetok ocenený obstarávacou cenou majetku

20) majetok obstaraný z privatizácie

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

Podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

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

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

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

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

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

Komentár:

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

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

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

V roku 2017 mala spoločnosť prerušené daňové odpisy podľa §22 ods.9 zákona u DM inv.č.102, inv.č.8406, inv.č. 8407.

(e) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Poskytnuté dotácie na obstaranie majetku

zložka majetku	spôsob ocenenia

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

F. Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

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

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

Komentár:

Spoločnosť o výskumnej a vývojovej činnosti za rok 2017 neúčtovala.

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

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

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

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

Komentár:

Spoločnosť o výskumnej a vývojovej činnosti za rok 2016 neúčtovala.

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky (031) - 092A	Stavby (021) - /081, 092A/	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	Ostatný DHM (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	Obstarávaný DHM (042) - 094	Poskytnuté preddavky na DHM (052) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia	2 529 240	4 318 179	684 193			16 331	117 532	0	7 665 475
prírastky	28 699	205 375	1 483				277 712	368 734	882 003
úbytky	4 262						236 818		241 080
presuny		7 159	17 943				-25 102		0
Stav na konci účtovného obdobia	2 553 676	4 530 713	703 619			16 331	133 324	368 734	8 306 396
Oprávky – stav na začiatku účtovného obdobia		2 285 425	557 629			16 331			2 859 385
prírastky		173 038	27 663						200 701
úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia		2 458 463	585 293			16 331			3 060 086
Opravné položky – stav na začiatku účtovného obdobia	596 696	0					37 399		634 095
prírastky									0
úbytky							1 261		1 261
Stav na konci účtovného obdobia	596 696	0					36 137		632 834
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 932 544	2 032 754	126 564			0	80 132	0	4 171 994
Stav na konci účtovného obdobia	1 956 980	2 072 250	118 326			0	97 187	368 734	4 613 477

Komentár :

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

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

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

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

Komentár:

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

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

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

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

Komentár :

Majetok poistený k 31.12.2017 v zmysle dodatkov Poistnou zmluvou č. 8003010001 v ČSOB Poišťovni a.s., Vajnorská 100/B, BA. Rozsah krytia na riziko: živelné poistenie, poistenie pre prípad odcudzenia vecí, poistenie mot. vozidiel, strojov a elektronických zariadení, skla, zodpovedn. za škodu.

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

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

b./ Zriadenie záložného práva na dlhodobý hmotný majetok:

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

Komentár:

Založený majetok	Hodnota	Záložné právo bolo uplatnené účtovn.jednotkou	Dokument

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

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

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

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

Komentár :

(f) Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

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

ak ÁNO :

 ÁNO NIE

Hodnota

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

Komentár :

Spoločnosť o výskumnej a vývojovej činnosti za rok 2017 neúčtovala.

(i) Informácie o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Prepojené účtovné jednotky					
TATRAMAT Quasar akciová spoločnosť Poprad, Hlavná 51, 059 51 Poprad	100,00	100,00	10 589 434	-132 535	2 127 581
Tatramat Spedition s.r.o., Hlavná 1416/28, 059 51 Poprad	80,00	80,00	104 321	16 067	79 848
FIL-TAS Sp.z.o.o. w likvidacji, 05-520 Konstancin-Jeziorna Poľsko	80,00	80,00			0
Obchodný dom Prior Poprad a.s., Ul.1.mája 220/19, 058 01 Poprad	99,50	99,50	4 610 299	-66 791	4 653 387
PRIOR a.s., Robotnícka 2, 974 00 Banská Bystrica	57,40	57,40	531 166	-11 460	311 467
Priemyselny park Veľká Lomnica s.r.o., Jilemnického 368/142, 059 52 Veľká Lomnica	100,00	100,00			5 000
Účtovné jednotky s podielovou účasťou					
Scametatra a.s., Hlavná 1, 058 92 Poprad	43,00	43,00	10 170 948	366 083	4 536 871
STD a.s. , Hlavná 1, 059 51 Poprad	50,00	50,00	2 152 048	61 913	1 045 068
SATURN CZ s.r.o, Zlatnícka 7/1124, 11 000 Praha 1	37,50	37,50			0
Vodný park Stará Ves Sromowce Wyżne akciová spoločnosť Spišská Stará Ves, Jesenského 342, 061 01 Spišská Stará Ves	37,50	37,50	204 453	-6 874	82 567
EXPANDTECH,a.s., Hviezdoslavova 4052/59, 058 01 Poprad	50,00	50,00	73 131	48 131	12 500

Komentár: k zostaveniu poznámok poskytlí účtovné jednotky predbežné údaje, za spoločnosti FIL-TAS, SATURN, Priemyselny park Veľká Lomnica údaje nepredložené

Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					244
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	X	X	X	X	12 842 033

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

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

Komentár :

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

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ (061) - 096A	Podielové CP a podiely s podielovou účasťou okrem prepoj. ÚJ (062) - 096A	Ostatné realizovateľné CP a podiely (063) - 096A	Pôžičky prepojeným ÚJ a podiel. účasť (066A) - 096A	Ostatné pôžičky (067A) - 096A	Dlhové CP a ostatný DFM (065A, 069, 06XA) - 096A	Pôžičky a ostatný DFM so zostat. dobou splatnosti najviac 1 rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	Obstarávaný DFM (043) - 096A	Poskytnuté preddavky na DFM (053) - 095A	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
Prvotné ocenenie – stav na začiatku účtovného obdobia	6 215 102	6 546 576	6 020	1 853 900	0	5 523 471		0		20 145 069
prírastky	51 273	12 500		3 000	200 000	824 853				1 091 626
úbytky	1 720	364 245	275	80 000		935 611				1 381 851
presuny				-175 900						-175 900
Stav na konci účtovného obdobia	6 264 655	6 194 830	5 745	1 601 000	200 000	5 412 713		0		19 678 943
Opravné položky – stav na začiatku účtovného obdobia	21 767	517 825	5 916	32 472		4 587 860				5 165 840
prírastky	1 216									1 216
úbytky			415							415
Stav na konci účtovného obdobia	22 983	517 825	5 501	32 472		4 587 860				5 166 641
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 193 335	6 028 751	104	1 821 428	0	935 611				14 979 229
Stav na konci účtovného obdobia	6 241 672	5 677 005	244	1 568 528	200 000	824 853				14 512 302

Komentár :

K 31.12.17 zmena reálnej hodnoty podiel. CP a podielov v prepojených ÚJ a podiel. CP a podielov s podielovou účasťou pri ocenení metódou VI predstavuje sumu 1 019 810 € -, v roku 2017 zaúčtovaný oceň. rozdiel z precenenia v objeme -1 256 749 €. Spoločnosť v roku 2017 investovala do DFM v podiel. CP v prepojenej ÚJ sumou 5 000 € a v podiel. CP v ÚJ s podielovou účasťou sumou 12 500 €.

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

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

Komentár :

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

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

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

Komentár :

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

Spoločnosť TATRAMAT QUASAR dlhodobo vykazuje nepriaznivý hospodársky výsledok. Získaním strategického zákazníka Whirlpool Slovakia s.r.o. začiatkom roka 2009 sa predpokladalo, že spoločnosť prejde do ozdravovacieho procesu. Avšak v priebehu (koncom) roka 2011 došlo zo strany Whirlpool Slovakia s.r.o. Poprad k bezdôvodnému vypovedaniu "Zmluvy o dodávkach" a prakticky ukončeniu výroby pre tento závod. TATRAMAT QUASAR v priebehu roka 2012 veľmi podstatne rozvíjal výrobu a dodávky pre nemeckú firmu ROSE. Zároveň dosiahol i navýšenie cien zhruba o 10 % pre tohto odberateľa. Zároveň získal i ďalších nových odberateľov. Podstatným vplyvom pre oživenie činnosti firmy bolo i to, že nový rumunský dodávateľ pre firmu Whirlpool Slovakia s.r.o. Poprad nezabezpečil požadovanú kvalitu a kvantitu a tieto výpadky priebežne po celý rok zabezpečovala firma TATRAMAT QUASAR. Polovicu dodávok v ročnom objeme aj v II. polroku 2013 zabezpečovala firma TATRAMAT QUASAR. Najmä z týchto dôvodov bola zo strany Whirlpool s.r.o. obnovená spolupráca a bola podpísaná "Zmluva o dodávkach" na 2 roky, t.j. do konca roka 2015. Zvýšený objem výnosov, ktorý sa v roku 2014 a 2015 dosiahol, vytvoril predpoklady pre kladný hospodársky výsledok. Predpokladaný rast tržieb pre rok 2016 až na 3,6 mil. € sa nedosiahol z dôvodu zníženia objemu zakázok spoločnosťou Whirlpool. Keďže dosiahnuté zisky za rok 2014 v objeme 7 871 €, za rok 2015 v objeme 136 883 € a za rok 2016 v objeme 40 305 € nevykazujú výrazné navýšenia, predstavenstvo spoločnosti rozhodlo ponechať opravnú položku ku kapitalizácii pohľadávok voči spoločnosti TATRAMAT QUASAR k 31.12.2017 vo výške 4 587 860,40 €. Z dôvodu opätovného útlmu rozvoja spoločnosti TATRAMAT QUASAR a dosiahnutia záporného HV za rok 2017 spoločnosť prepočítala hodnotu kapitalizácie za rok 2015 v čiastke 935 611 € metódou VI na jej reálnu hodnotu, čím je hodnota dodatočného vkladu v aktívach vykazovaná v nulovej hodnote.

	objem tržieb pre Whirlpool Slovakia s.r.o.	podiel z celkových tržieb
rok 2010	2 977 191	70%
rok 2011	2 533 433	59%
rok 2012	598 136	19%
rok 2013	864 598	27%
rok 2014	2 245 098	61%
rok 2015	3 424 667	75%
rok 2016	2 648 423	58%
rok 2017	2 217 859	53%
predpoklad rok 2018	2 300 000	

(l) Informácie o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku BÚO	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Presuny na - z krátkodob.	Stav na konci BÚO
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane	0				0
Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane	1 853 900	203 000	80 000	-175 900	1 801 000
Dlhodobé pôžičky spolu	1 853 900	203 000	80 000	-175 900	1 801 000

Komentár :

Pôžička voči SLOVAKIA STAVING s.r.o. - 200 000 € - splatnosť 3/2019, Pôžička voči Vodný park Stará Ves Sromowce Wyżne a.s. - 3 000 € - splatnosť 9/2019, Pôžička voči PRIOR, a.s. Banská Bystrica - 1 598 000 € - splatnosť 12/2018, Pôžička voči TATRAMAT QUASAR a.s. - 175 900 € - splatnosť 2/2018 - presun na krátk. k 1.3.2017.

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

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

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

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

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

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

ostatný DFM - reálnou hodnotou

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

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

Komentár :

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

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

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

Zásoby	Hodnota
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

(r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku BÚO	Tvorba OP (zvýšenie)	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav na konci BÚO
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám					
Pohľadávky z obch. styku v rámci pod. účasti					
Ostatné pohľadávky z obch. styku	18 168		148	12 943	5 078
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	2 414				2 414
Pohľadávky spolu	20 582	0	148	12 943	7 492

(s/1) Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ r. 043	0		0
Pohľadávky z obch. styku v rámci pod. účasti r. 044			
Ostatné pohľadávky z obchodného styku r. 045			
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ (351A) - 391A r. 047			
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti (351A) - 391A r. 048			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (351A) - 391A) r 049			
Iné pohľadávky r 051			
Odložená daňová pohľadávka r. 052	37 292		37 292
Dlhodobé pohľadávky spolu r.041	37 292	0	37 292
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obch. styku voči prepojeným účtovným jednotkám r 055	46 811	1 110 015	1 156 826
Pohľadávky z obch. styku v rámci pod. účasti r 056	193 660	92 050	285 710
Ostatné pohľadávky z obchodného styku r 057	66 122	7 842	73 964
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ (351A) - 391A r. 059	25 900	15 000	40 900
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti (351A) - 391A r. 060			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu r 061			
Sociálne poistenie (336) - 391A r 062			
Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A r 063			
Iné pohľadávky r 065			
Krátkodobé pohľadávky spolu r. 053	332 493	1 224 907	1 557 400

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

Text	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	332 492	1 778 686
Pohľadávky so zost. dobou splatnosti do jedného roka po lehote	1 224 908	1 152 027
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 557 400	2 930 713
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	37 292	21 122
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	37 292	21 122

(t-u) Pohľadávky kryté záložným právom

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

(v) Odložená daňová pohľadávka

Opis odloženej daňovej pohľadávky	Hodnota	Vznik
ostatné krátkodobé R - nevypl.mzdnáhrady	1 855	
ostatné dlhodobé R - odchodné	3 463	
ostatné dlhodobé R - súdny spor PODTATRAN	35 399	
predpoklad umorenia daňovej straty		

Komentár :

(w) Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č.1

Krátkodobý finančný majetok, finančné účty	Stav na konci BÚO	Stav na konci MÚO
Pokladnica, ceniny (211, 213, 21X)	3 125	1 565
Bežné účty va banke alebo v pobočke zahraničnej banky (221A, 22X)	1 501 488	956 934
Vkladové účty v banke alebo pobočke zahraničnej banky termínované 22XA	727 845	1 657 434
Peniaze na ceste (+/-261)	0	0
Spolu	2 232 458	2 615 933

Komentár :

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

Tabuľka č.2

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku BÚO	Prírastky	Úbytky	Stav na konci BÚO
a	b	c	d	e
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Emisné kvóty				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	2 752 204	3 717 606	2 790 003	3 679 807
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok :	2 752 204	3 717 606	2 790 003	3 679 807

Komentár :

399 ks dlhopisov Rača 03 ISIN: SK41120012584 v celkovej hodnote 400 625 €, zmenka JTJTPS001518 v hodnote 548 758 € + zvýšenie reálnej hodnoty CP v sume 58 929 €, JTJTPS001554 v hodnote 575 000 € + zvýšenie reálnej hodnoty CP v sume 25 944 €, PENTA 3,07%20180216FZ2809 v hodnote 520 364 € + zvýšenie reálnej hodnoty CP v sume 16 763 €, PENTA 3.7%20180413FZ2858 v hodnote 100 070 € + zvýšenie reálnej hodnoty CP v sume 2 656 €, PENTA 3.7%20180413FZ2859 v hodnote 100 070 € + zvýšenie reálnej hodnoty CP v sume 2 656 €, PENTA 3.7%20180413FZ2860 v hodnote 100 070 € + zvýšenie reálnej hodnoty CP v sume 2 656 €, JTJTPS001777 v hodnote 658 500 € + zvýšenie reálnej hodnoty CP v sume 15 926 €, JTJTPS001905 v hodnote 545 000 € + zvýšenie reálnej hodnoty CP v sume 5 821 €

(x) vývoj opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku

Tabuľka č.3

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

Komentár :

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

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

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

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

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

Komentár :

(zb) Informácie o vlastných akciách

TATRAMAT, akciová spoločnosť k 31.12.2017 nevlastnila akcie emitenta TATRAMAT

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	585
Predplatné tlač	0	0
Služby	0	585
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	10 493	6 551
Služby	8 672	4 527
Poistenie vozidiel	264	264
Predplatné tlač	1 344	1 502
Popl. platobná karta, poistenie ku platobným kartám	213	258
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	19 359	104 386
Úroky z termínovaných vkladov	0	9 072
Výnos z dlhopisov	10 856	4 548
Úrok z pôžičky	8 411	90 679
Stočné, zrážková voda	92	87

Komentár :

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

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

Text	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Základné imanie celkom	12 101 074	12 101 074
Počet akcií (a.s.)	364 600	364 600
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)	33,19	33,19
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
TAMAT, a.s., Hlavná 1416/25, 059 51 Poprad	10 287 473	10 282 030
Individuálni akcionári	1 813 601	1 819 044
Splatené základné imanie	12 101 074	12 101 074

2a. Hodnota upísaného vlastného imania

Výška upísaného imania nezapísaného v obchodnom registri	
----------------------------------------------------------	--

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

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

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Účtovný zisk	884 763
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	88 476
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	796 287
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	884 763
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu :	

Komentár :

Na základe rozhodnutia riadneho valného zhromaždenia, ktoré sa konalo dňa 21.06.2017.

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

Opis položky	Súčet / hodnota /	
	ziskov	strát
Zmena reálnej hodnoty majetku pri použití metódy VI	44 828	1 301 576
- zmena za rok 2017		

Komentár :

5. Zisk na akciu alebo podiel na základnom majetku

Opis položky	zisk na akciu	podiel na základnom imaní
zisk za rok 2017 na akciu	1,62 €	

Komentár :

Spoločnosť za rok 2017 vytvorila účtovný zisk po zdanení v objeme 590 399 €

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie					
	Stav na začiatku ÚO	Tvorba	Použitie	Zrušenie, presun	Stav na konci ÚO	Predp. rok využitia
Dlhodobé rezervy, z toho:	191 894	79 450	1 454	1 399	271 289	
R na podnikat. riziká (súdny spor - Podtatran)	168 569				168 569	
R na podnikat. riziká (súdny spor - Maliňák)	10 000	40 649			50 649	
R na odchodné vr. odvodov	13 325	4 621	1 454		16 492	
R na mzdy za nevyč. dovolenky		180		1 399	1 579	
R na podnikat. riziká (súdny spor - Sp.St.Ves)	0	34 000			34 000	
Krátkodobé rezervy, z toho:	16 246	18 728	10 913	-1 466	22 595	
R na dodávat. faktúry	1 582	1 582	1 582		1 582	2018
R na mzdy za nevyčerp. dovolenky vr. odvodov	6 976	13 760	6 945	-31	13 760	2018
R na nevyplatené mzdové N vr. odvodov	2 738	1 783	1 728	-36	2 757	2018
R na odchodné vr. odvodov	3 551	1 603	658	0	4 496	2018
R na mzdy za nevyčerp. dovolenky - presun	1 399			-1 399		

Komentár :

Spoločnosť vytvorila nezákonnú rezervu na overenie riadnej individuálnej ÚZ a daňového poradenstva pre vypracovanie daň. priznania v sume 1 582 €. Presun rezervy z krátkodobej na dlhodobú - R na mzdy na nevyčerpané dovolenky.

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

Komentár :

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

(c) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	8 859	10 145
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	8 859	10 145
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	578 715	681 122
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane do lehoty	488 714	586 971
Záväzky po lehote splatnosti	90 001	94 151

Komentár :

Záväzky po lehote splatnosti výške 78 758 € (záväzky voči akcionárom) - ide o nevyplatené peňažné náhrady za zneplatené akcie (neprevzaté akcionármi), pri ktorých spoločnosť neupúšťa od povinnosti uhradiť záväzky napriek tomu, že v zmysle Obchodného zákonníka sú nároky bývalých akcionárov premlčané.

(d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti:

Súvahová položka		Zostatková doba splatnosti		
		do 1 roka	od 1 do 5 rokov	viac ako 5 rokov
Dlhodobé záväzky :	102	0	0	8 859
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	104			
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti	105			
Ostatné záväzky z obchodného styku	106			
Čistá hodnota zákazky (316A)	107			
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A)	108			
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti (471A)	109			
Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110			
Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111			
Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112			
Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113			
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114			8 859
Iné dlhodobé záväzky (474A, 47XA, 336A, 372A)	115			
Odložený daňový záväzok (481A)	117			
Krátkodobé záväzky	122	578 715		
Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	124	901		
Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti	125	99 582		
Ostatné záväzky z obchodného styku	126	279 844		
Čistá hodnota zákazky (316A)	127			
Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A)	128			
Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti (471A)	129			
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	130	99 293		
Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	19 753		
Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	132	20 256		
Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346)	133	58 284		
Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47X)	135	802		
Krátkodobé finančné výpomoci	140			
Bežné bankové úvery	139			
Spolu		578 715	0	8 859

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

Záväzky	Hodnota
Záväzky, na ktoré boli zabezpečené záložné práva	
Iné	

Komentár :

Záložným právom neboli zabezpečené žiadne záväzky spoločnosti.

(f) Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	16 316	112 495
odpočítateľné	2 190 576	2 159 317
zdaniteľné	2 174 260	2 046 822
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	23 311
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	193 895	189 765
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	40 718	44 746
Uplatnená daňová pohľadávka	4 895	5 362
Zaúčtovaná ako náklad	4 028	7 039
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	3 426	23 624
Zmena odloženého daňového záväzku	-20 198	-19 346
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

Komentár :

(g) Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	10 145	12 679
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 899	2 061
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 899	2 061
Čerpanie sociálneho fondu	3 185	4 595
Konečný zostatok sociálneho fondu	8 859	10 145

(h) Informácie o vydaných dlhopisoch

Názov vydaného dlhopisu	Menovitá hodnota	Počet	Emisný kurz	Úrok	Splatnosť

Komentár :

Spoločnosť v priebehu sledovaného obdobia nevydala žiadne dlhopisy.

(i/1) Informácie o bankových úveroch,

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

Komentár :

Spoločnosť v priebehu roka 2016 a 2017 nečerpala žiadne bankové úvery.

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

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

Komentár:

Spoločnosť v priebehu roka 2016 a 2017 nečerpala žiadne dlhodobého ani krátkodobé pôžičky, ani krátkodobé fin. výpomoci.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	1 724
Daň z bankových úrokov	0	1724
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	913 310	984 936
Most cez rieku	654 246	703 623
Úprava žel.vlečky - zvršok	225 194	242 190
Úprava žel. vlečky - spodok	33 870	39 123
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	1 842	1 735
Nájomné zaplat. dopredu - BOŠB, PO, spevn. pl.	1 402	1 735
Nájomné zaplat. dopredu - prenájom rekl. pl.	440	0

Komentár :

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

H. Doplňujúce údaje o výnosoch

(a) Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (Služby - nájom)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (Služby - dodávka a distrib. energií)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (Služby - ostatné)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	339 771	387 460	2 484 060	2 609 232	425 555	423 204
Spolu	339 771	387 460	2 484 060	2 609 232	425 555	423 204

Komentár :

(b) Informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

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

Komentár :

Spoločnosť nemá obsahovú náplň.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	110 139	96 472
Tržby z predaja DHM a materiálu	21 089	21 052
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	89 050	75 420
Finančné výnosy, z toho:	615 386	795 309
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	615 386	795 309
Tržby z predaja CP a vkladov	41	0
Výnosy z dlhodobého fin. majetku, z precenenia CP a podielov	302 808	541 169
Výnosové úroky, výnosy z krátkodobého fin. majetku	312 537	254 140

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

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

Opis	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Tržby z predaja DHM	21 089	20 834
Tržby z predaja materiálu	0	218

Komentár :

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

Opis 644,645	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Zmluvné pokuty, penále	80	110
Opis 646	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Výnosy z odpísaných pohľadávok	0	60
Opis 648	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Ostatné výnosy - bezodplatné odovzdanie majetku	71 627	71 627
Ostatné výnosy	17 343	3 623
Opis 655	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Opis 657	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €

Komentár :

(e) Informácie o ostatných významných položkách z finančných výnosov

Opis - Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Tržby z predaja CP a vkladov	41	0
Opis - Výnosy z dlhodobého finančného majetku (665A)	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Výnos z podielu - dividendy	258 000	516 000
Úrok z dlhod. pôžičky	33 101	25 169
Ostatné výnosy z CP	11 707	0
Opis - Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666) a z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Výnosy z krátkodobého finančného majetku (zmenka)	136 502	72 427
Výnosy z krátkodobého finančného majetku (dlhopis)	18 543	31 397
Výnosy z krátkodobého finančného majetku (dopad z precenenia)	32 646	0
Opis - Výnosové úroky (662)	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Výnosové úroky z bežných účtov	20	39
Výnosové úroky z termínovaných vkladov	4 913	32 863
Výnosové úroky z pôžičiek	759	2 529
Výnosové úroky z pôžičiek okrem PUJ	119 154	114 885
Opis - Kurzové zisky (663)	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €
Opis - Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	Bežné účtovné obdobie v €	Bezprostredne predchádzajúce ÚO v €

Komentár :

Opis - Osobné náklady (521, 522, 523, 524, 525, 526, 527, 528)	BÚO	MÚO
Mzdové náklady	386 668	385 724
Odmeny členom orgánov spoločnosti	270 640	266 640
Náklady na sociálne poistenie	186 873	139 682
Sociálne náklady	12 629	10 377
Opis - Odpisy a opravné položky (účtová skupina 551, 553)	BÚO	MÚO
Odpisy DNM a DHM	200 701	207 291
Tvorba a zúčtovanie OP k DNM a DHM	0	-2 917
Opis - Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	BÚO	MÚO
cena predaného DHM - zámena pozemkov	4 262	0
cena predaného DHM - ostatné	0	40
Opis - Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	BÚO	MÚO
Pokuty a penále	139	-364
Tvorba a zrušenie OP na hosp. činnosť	-148	64
Odpis pohľadávky	532	52
Tvorba rezervy na podn. riziká	74 649	
Ostatné náklady na hosp. činnosť	1 773	1 974
Dary	4 584	7 460

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

Opis - Tvorba a zúčtovanie OP k FM	BÚO	MÚO
Tvorba OP k vlastným akciám		
Dotvorenie OP k CP	0	31
Zrušenie, odúčtovanie OP k CP		
Zníženie OP - úprava pôžička na jej súčasnú hodnotu PRIOR BB		-15 995
Opis - Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	BÚO	MÚO
Opis - Nákladové úroky (562)	BÚO	MÚO
Opis - Kurzové straty (563)	BÚO	MÚO
Kurzové straty z úhrad, prevodov devíz		
Kurzové straty k 31.12.		

Opis - Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	BÚO	MÚO
Poskytnutie odb. služby spojenej s CP	1 950	550
Náklady na krátkodobý finančný majetok	0	5 875
Ostatné náklady na fin. činnosť	8 617	8 918

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

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

(e) Informácie významných položiek nákladov za poskytnuté služby

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

Komentár :

J. Doplňujúce údaje o daniach z príjmov

(a - e) Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-2130
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	-1125
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala		
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka		
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

Komentár :

k 01.01.2017 zmena sadzby dane z 22% na 21%

(f - g) Údaje o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov a údaje o zmene sadzby dane z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	686 003	x	x	969 015	x	x
teoretická daň	x	144 061	21,00	x	213 183	22,00
Daňovo neuznané náklady	218 433	45 871	6,69	112 190	24 682	2,55
Výnosy nepodliehajúce dani	-353 330	-74 199	-10,82	-647 400	-142 428	-14,70
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-23 311	-4 895		-23 311	-5 128	
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	527 795	110 837	16,87	410 494	90 309	9,85
Splatná daň z príjmov	x	110 837	16,16	x	90 309	9,32
Splatná daň -(daň vybratá zrážkou), ČR dane z úrokov	x	937	0,14	x	6 251	0,65
Odložená daň z príjmov	x	-16 170	-2,36	x	-12 307	-1,27
Celková daň z príjmov	x	95 604	13,94	x	84 253	8,69

Komentár :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	3 651 781	3 539 580
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
	59 514	0
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcí derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky		
Drobný majetok - operatívna evidencia	24 490	20 180

Komentár :

Spoločnosť prenájma DHM predovšetkým dcérskym spoločnostiam.

L. Informácie o iných aktívach a pasívach

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

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
1. Zo súdnych rozhodnutí		
2. Poskytnutých záruk		
3. Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
4. Zo zmluv o podriadenom záväzku		
5. Z ručenia za ost.spoločnosti klient TATRAMAT QUASAR		
6. Iné podmienené záväzky		

Druh podmieneného záväzku	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
1. Zo súdnych rozhodnutí		
2. Poskytnutých záruk		
3. Zo všeobecne záväzných právnych predpisov		
4. Zo zmluv o podriadenom záväzku		
5. Z ručenia za ost.spoločnosti		
Dohoda o vydaní a vyplnení blankozmenky č.000037A/CORP/09/151		
Zmluva o zriadení záložného práva k nehnuteľ. č. 000046D/CORP/2014		
Dohoda o vydaní a vyplnení blankozmenky č.000051B/CORP/2016		
Dohoda o vydaní a vyplnení blankozmenky č.000878D/CORP/2017		
Uhrnná suma		2 257 714
6. Iné podmienené záväzky		

(b) Údaje o spriaznených osobách:

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

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

TATRAMAT QUASAR akciová spoločnosť Poprad, Hlavná 51, 059 51 Poprad	2 257 714	

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

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

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

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

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

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

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

(c) Informácie o podmienenom majetku

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

Komentár :

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 – Bežné účtovné obdobie			Časť 1 – Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 – Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Priznané odmeny (peňažný príjem)	402 640	24 000				
	398 640	24 000				
Poskytnuté záruky						
Poskytnuté pôžičky						
Nepeňažné preddavky						
Iné (na súkromné účely)						

Komentár : (Priznané odmeny)

Komentár : (Poskytnuté záruky)

Komentár : (Poskytnuté pôžičky)

Komentár : (Nepeňažné preddavky)

Komentár : Iné (na súkromné účely)

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

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb

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

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

Spriaznená osoba (vzťah matka voči spriazn.osobám)	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
TATRAMAT QUASAR akciová spoločnosť Poprad - sl. poskytnuté	03	496 514	490 529
TAMAT a.s. - sl. poskytnuté	03	77 906	
TATRAMAT QUASAR akciová spoločnosť Poprad-úrok z poskyt.pôžič.	11	992	2 265
Obchodný dom Prior Poprad a.s.-sl.poskytnuté	03	34 675	53 873
Vodný park Stará Ves Sromowce Wyżne a.s. - pôžička	08	3 000	
Vodný park Stará Ves Sromowce Wyżne a.s. - úrok z poskyt.pôžičky	11	27	
Tatramat Spedition s.r.o. služby poskytnuté	03	43 210	44 661
PRIOR a.s., Banská Bystrica úrok z poskyt.pôžičky	11	24 458	25 433
Tatramat Spedition s.r.o. -predaj majetku	02		25 000
SCAMETATRA a.s. sl.poskytnuté	03	1 074 545	1 188 444
EXPANDTECH a.s. - sl.poskytnuté	03	572	
STD a.s. sl.poskytnuté	03	1 311 455	1 502 405
Priemyselný park Veľká Lomnica s.r.o. - sl.poskytnuté	03	1 135	

Komentár :

Kód druhu obchodu:

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

Dcérska účtovná jednotka / Materská účtovná jednotka (vzťah dcéra voči matke)	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d
Obchodný dom Prior Poprad a.s. CP	01	230	
Obchodný dom Prior Poprad a.s. služba	03	821	985
Tatramat Spedition s.r.o. služby poskytnuté	03	2 117	1 281
TATRAMAT QUASAR akciová spoločnosť Poprad - splatenie pôž.		165 000	168 100
PRIOR a.s., Banská Bystrica - splatenie pôžičky		62 000	72 000
Obchodný dom Prior Poprad a.s.-splatenie pôžičky			

Komentár : Spoločnosť vykonala úpravu základu dane v dôsledku obch.vzťahu so závislými osobami a zvýšila základ dane o sumu 8 323 €

Kód druhu obchodu:

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

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

ak áno : ÁNO NIE
Dôvod :

b. Zmena výšky rezerv a opravných položiek

ak áno : ÁNO NIE
Dôvod :

c. Zmena spoločníkov účtovnej jednotky

ak áno : ÁNO NIE
Dôvod :

d. Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo časti

ak áno : ÁNO NIE
Dôvod :

e. Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku

ak áno : ÁNO NIE
Dôvod :

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

ak áno : ÁNO NIE
Dôvod :

g. Vydaných dlhopisov a iných cenných papierov

ak áno : ÁNO NIE
Dôvod :

h. Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky

ak áno :

 ÁNO NIE

Dôvod :

i. Mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky / ...živelné pohromy.../

ak áno :

 ÁNO NIE

Dôvod :

j. Získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky

ak áno :

 ÁNO NIE

Dôvod :

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie :	081	12 101 074			12 101 074
Základné imanie zapísané do OR	082	12 101 074			12 101 074
Základné imanie nezapísané do OR					
Zmena základného imania	083				
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	084				
Emisné ážio	085	1 286 692			1 286 692
Ostatné kapitálové fondy	086	1 450 064			1 450 064
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	088	1 286 951		88 476	1 375 428
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	089	2 150 474			2 150 474
Štatutárne fondy	091				
Ostatné fondy	092	0			0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	094	2 276 559	44 828	1 301 577	1 019 810
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	095	46 339			46 339
Oceňovacie rozdiely z precenenia prí	096				
Nerozdelený zisk minulých rokov	098	4 213 390		156 000	4 853 677
Neuhradená strata minulých rokov	099				
Výsledok hospodárenia bežného účtovného	100	884 763	590 399	-884 763	590 399
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby –					

Komentár :

V položke Oceň. rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414) bola zaúčtovaná zmena reálnej hodnoty podiel. CP a podielov v dcérskej ÚJ a podiel. CP a podielov spoločn. s podst. vplyvom pri ocenení metódou VI - stav k 31.12.2017 je v objeme 1 019 810 €.

Tab. 2 Informácie o zmenách vlastného imania

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

Komentár :

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