

Poznámky k účtovnej závierke za rok 2017

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

Čl. I**Všeobecné informácie**

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

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

Účtovná jednotka zostavuje riadnu účtovnú závierku k 31.12.2017 podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.
- 4) Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12. 2016 bola schválená Valným zhromaždením dňa 24.08.2017
- 5) Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku. Konsolidovaná účtovná závierka bude vykonaná za rok 2017, nakoľko boli splnené podmienky Zákona o účtovníctve § 22 a bude k dispozícii v sídle materskej účtovnej jednotky.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6,18	6,43
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	5	8
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Čl. II**Informácie o orgánoch spoločnosti**

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

Poskytnuté pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia	110500	160000				
	155223	65000				
Splatené pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia	5500					
	6000					
Odpustené a odpísané pôžičky k poslednému dňu účtovného obdobia						
Použitie finančné prostriedky	0					
	2000					
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať						

Čl. III

Informácie o prijatých postupoch

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

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

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

4. Účtovná jednotka v bežnom roku oceňovala obstaraný finančný majetok obstarávacou cenou, k 31.12.2017 reálnou hodnotou.
5. Účtovná jednotka nakúpené zásoby oceňovala obstarávacou cenou.
6. Pohľadávky pri ich vzniku oceňovala účtovná jednotka menovitou hodnotou.
7. Peňažné prostriedky a ceniny účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou.
8. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sú vykázané na základe odborného odhadu vo výške, ktorá je potrebná pre dodržanie zásady časovej a vecnej súvislosti v účtovnom období.
9. Záväzky pri ich vzniku účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou. Rezervy oceňovala účtovná jednotka na úrovni odborného odhadu, účtovala o nich v časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím
10. Účtovná jednotka nemá prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci.
11. Odložené dane (odložený daňový záväzok, odložená daňová pohľadávka) sa vzťahujú na :
 - dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
 - možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítavať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
 - možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období
12. Tržby za vlastné výkony neobsahujú daň z pridanej hodnoty.
13. Účtovná jednotka vykazuje dlhodobý nehmotný majetok - oceníteľné práva. Nehmotný majetok je ocenený obstarávacou cenou. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena je 2400 EUR, sa odpisuje 4 roky, ak je cena nižšia odpisuje sa jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

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

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

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

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

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

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

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

Tabuľka č. 2

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutel'nych vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8333	323408						331741
Prírastky			29900			15000			44900
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		8333	353308			15000			376641
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1431	274211						275642
Prírastky		420	22643						23063
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1851	296854						298705
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		6902	49197						56099

Stav na konci účtovného obdobia	6482	56454	77936
--	------	-------	-------

Tabuľka č. 2 Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne pred				chádzajúce účtovné obdobie				
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		8333	321564						329897
Prírastky			1844						1844
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		8333	323408						331741
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1011	253859						254870
Prírastky		420	20352						20772
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia		1431	274211						275642
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									

Stav na začiatku účtovného obdobia		7322	67705						75027
Stav na konci účtovného obdobia		6902	49197						56099

Dlhodobý finančný majetok

Výška vlastného imania k 31.12.2017 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2017 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie					Účtovná hodnota DFM
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM		
a	b	c	d	e		f
Dcérske účtovné jednotky						
BIATEC ENERGY s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	100	100	193557	-16958		193557
EMERALD REGINA SLOVENSKO s.r.o., Ventúrska 7.) Bratislava	100	100	866389	-299053		866389
Regina Invest, s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	100	100	5803755	-213000		5803755
MIC management, s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	100	100	217016	-13336		217016
BIOPAKT INVEST s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	100	100	632550	-37150		632550
SKI LIFT s.r.o., Robotnícka 10, Banská Bystrica	78,59	78,59	2089825	-481519		1642602,45
BIATEC LASER TECHNOLOGY	90	90	584943	-778271		526448,70
BGA S.á r.l., Luxembourg	59,48	59,48	25594621	925509		15233680
BIATEC DEVELOPMENT, GmbH	76	76	-41692	-59192		0
BIATEC ESPAÑA	100	100	50643	-45194		50643
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom						
REAL HM, s.r.o., M.R. Štefánika 3, Komárno	35	35	1845284	745284		645849,40
QUERCUS s.r.o.	49	49	527310	-490727		258382
SLOVINTEGRA ENERGY a.s., Tematínska 5A, Bratislava	32,33	32,33	31447110	-2829037		10166850,66
Ostatné realizovateľné CP a podiely						

RENOMÉ, a.s., Šulekova 70, Bratislava	5,83	5,83	12681082	314916	739307,08
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	36967030

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

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na Z I v % b	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v % c	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM d	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM e	Účtovná hodnota DFM f
Dcérske účtovné jednotky					
BIATEC ENERGY s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	100	100	210516	177470	210516
EMERALD REGINA SLOVENSKO s.r.o., Ventúrska 7.) Bratislava	100	100	1165443	-103045	1165443
Regina Invest, s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	100	100	5111997	-81216	5111997
MIC management, s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	100	100	230353	-14015	230353
BIATEC FOREST s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	98,5	98,5	85199	69880	83921
BIOPAKT INVEST s.r.o., Ventúrska 7, Bratislava	100	100	618415	-14072	618415
SKI LIFT s.r.o., Robotnícka 10, Banská Bystrica	78,59	78,59	2570586	-311712	2020481
BIATEC TRADING s.r.o.	94,21	94,21	70019	-185174	70019
BIATEC LASER TECHNOLOGY	90	90	514549	-376611	463094
BGA S.á r.l., Luxembourg	59,48	59,48	25594621	925509	15224536
BIATEC DEVELOPMENT, GmbH	76	76	-41692	-59192	0
BIATEC ESPANA	100	100	50643	-45194	50643

**Účtovné jednotky s podstatným
vplyvom**

REAL HM, s.r.o., M.R. Štefánika 3, Komárno	35	35	2406975	898270	842441
QUERCUS s.r.o.	49	49	9553697	-1050419	468131
SLOVINTEGRA ENERGY a.s., Tematínska 5A, Bratislava	32,33	32,33	39799723	5318650	12867250

Ostatné realizovateľné CP a podiely

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

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie je uvedený v tabuľke: Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25249418	14177823	732866	6210158	2530957	5606834	1448038		55956094
Prírastky	1462810	58250	6441	4011109	7200	20267	25109		5591187
Úbytky	1030587	3106741		1806131	115515	1612232	149988		7821193
Presuny				1302000		-1302000			0
Stav na konci účtovného obdobia	25681641	11129332	739307	9717136	2422642	2712869	1323159		53726087
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia					15506				15506
Prírastky					4134				4134
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					19640				19640
Stav na začiatku účtovného obdobia	25249418	14177823	732866	6210158	2530957	5606834	1448038		55956094
Stav na konci účtovného obdobia	25681641	11129332	739307	9717137	2403002	2712869	1323159		53706447

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

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné realizovateľné CP a podiely	Pôžičky prepojeným ÚJ	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred davky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	25345935	13485209	719557	2940088	5898099	1285558	1324993		50999439
Prírastky	898463	1224844	13309	5617487	165464		144926		8064493
Úbytky	994980	532230		547417	1004925	6405	21881		3107838
Presuny				-1800000	-2527682	4327682			0
Stav na konci účtovného obdobia	25249418	14177823	732866	6210158	2530958	5606833	1448038		55956094
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia					11564				11564
Prírastky					3942				3942
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia					15506				15506
Stav na začiatku účtovného obdobia	25345935	13485209	719557	2940088	5898099	1285558	1324993		50999439
Stav na konci účtovného obdobia	25249418	14177823	732866	6210158	2515452	5606833	1448038		55940588

Prehľad o poskytnutých dlhodobých pôžičkách je uvedený v tabuľke. V položkách zvýšenie a zníženie hodnoty vykazujú účtovná jednotka k 31.12.2017 finančný majetok, ktorý bol presunutý v súlade s časovým testom pôžičiek.

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov	4091174	172590	250924		4012839
Do splatnosti viac ako tri roky a najviac päť rokov vrátane	5930758	0	3960158		1970600
Do splatnosti viac ako jeden rok a najviac tri roky vrátane	167221	7684054	1813352		6037923
Do splatnosti do jedného roka vrátane	5606834	174421	1626810		4154445
Dlhodobé pôžičky spolu	15795987	8031065	7651245		16175807

Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku sú uvedené v tabuľke:

Opravné položky k DFM	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Ostatný DFM					
Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	15506	4134			19640

Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo k dlhodobému finančnému majetku, ani nemá obmedzené právo Nakladať s nimi.

ÚJ ocenila DFM ku dňu účtovnej závierky reálnou hodnotou - metódou vlastného imania. Toto ocenenie negatívne ovplyvnilo vlastné imanie účtovnej jednotky v sume -2,270 mil. EUR.

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam je uvedený v tabuľke:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
A	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky	58308	7759			66067
Pohľadávky spolu	58308	7759			66067

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohl. z obchodného styku voči PÚJ			
Pohl. z obchodného styku voči Pod.UJ			
Ostatné pohl.z obchod.styku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky (odložená daň)	1321465		1321465
Dlhodobé pohľadávky spolu	1321465		1321465
Krátkodobé pohľadávky			
Pohl. z obchodného styku voči PÚJ	1035		1035
Pohl. z obchodného styku voči Pod.UJ			
Ostatné pohl.z obchod.styku	3445		3445
Ost.pohl.voči PÚJ	305867	200047	505914
Ost.pohl.voči Pod.UJ			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	1789352	35725	1825077
Krátkodobé pohľadávky spolu	2099698	235772	2335470

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

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohl. z obchodného styku voči PÚJ			
Pohl. z obchodného styku voči Pod.UJ			
Ostatné pohl.z obchod.styku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky (odložená daň)	759684		759684
Dlhodobé pohľadávky spolu	759684		759684
Pohl. z obchodného styku voči PÚJ	1437		1437
Pohl. z obchodného styku voči Pod.UJ			
Ostatné pohl.z obchod.styku	22995		22995
Ost.pohl.voči PÚJ	268247		268247
Ost.pohl.voči Pod.UJ			

Daňové pohľadávky a dotácie	668		668
Iné pohľadávky	117743	59294	177037
Krátkodobé pohľadávky spolu	411090	59294	470384

Informácia o pohľadávkach krytých záložným právom alebo iným spôsobom:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	946000	957524,34
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	x
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	x

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

Výpočet odloženej daňovej pohľadávky je uvedený v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	-3100300	-1725290
odpočítateľné	651063	362311
zdaniteľné		
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	1449249	1288822
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	3705	3821
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	1321465	636784
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1838	2592
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	20598	1260556
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	22436	1263148

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

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	42071	38285
Vopred zaplatený prenájom reklamnej plochy	34080	34080
Vopred zaplatené parkovné	3965	2388
Poistné	4026	1447
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	22600	2118
Refakt.prac.ciest	22600	2118

Prehľad o rezervách je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Krátkodobé rezervy, z toho:	6880	6850	6880		6850
Na dovolenky vrátane poistného	6880	6850	6880		6850

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

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	13052595	12798720
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	1700000	1700000
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	11352595	11098720
Krátkodobé záväzky spolu	601019	103275
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	601019	102662
Záväzky po lehote splatnosti	0	613

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu sú znázornené v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1100	894
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	609	744
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	609	744
Čerpanie sociálneho fondu	595	538
Konečný zostatok sociálneho fondu	1114	1100

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé bankové úvery					
Zmluva o úverovom rámci	EUR	1 M EURIBOR + MARZA 1,10	31.01.2019	4912500	4912500

Účtovná jednotka ako dlžník má uzatvorenú Zmluvu o úverovom rámci č. 000265/CORP/2012 a Zmluvu o zariadení záložného práva č. 000265BB/CORP/2012 k všetkým pohľadávkam, so záložným veriteľom UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia a.s., pobočka zahraničnej banky Bratislava. Záložné právo je zapísané v notárskom centrálnom registri záložných práv, spisová značka N 1058/2013. Úverový rámec je vo výške 4,9 mil. EUR. K 31.12.2017 účtovná jednotka čerpala bankový úver vo výške 604915 EUR.

Informácie o výnosoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	703	
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z poskytnutých pôžičiek	555802	410375
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat	556505	410375

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výnosy z finančnej činnosti:	4452443	1881848
Prijaté dividendy	3871484	1453939
Výnosy z ostatného DFM	14988	14925
Ostatné výnosy	10122	
Výnosové úroky	555849	412984

Informácie o nákladoch:

Opis a suma významných položiek nákladov je uvedená v tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotreba materiálu	21475	29141
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	624669	520697
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti</i>	0	0
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Nájomné priestorov	224278	130852
Ekonomické služby	55300	50500
Telekomunikácie	5515	6993
Cestovné	18081	9597
Repre	80199	80344
Opravy a údržba	5290	8639
Parkovné	8059	9861
Právne služby	14531	1415
Notárske služby	187	380

Upratovanie	5160	4277
Nájomné za auto	79920	86581
Poradenské služby	21851	16360
Preklady a tlmočenie	729	380
Ostatné služby	10699	10133
Reklama	94870	104385
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1211640	254518
Osobné náklady	177964	225853
Odpisy	23063	20772
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	7759	3942
Odpis pohľadávky	1000000	0
Ostatné náklady	2854	3951
Finančné náklady, z toho:	563992	517466
Úroky z pôžičiek a úverov	386054	467075
Opravné položky k fin.majetku	134134	0
Ostatné náklady na finančnú činnosť	43804	50391

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

Spoločnosť vykazuje na podsúvahovom účte odpísané pohľadávky v celkovej sume 2 857 439 EUR. Okrem toho tu eviduje krátkodobý hmotný majetok, ktorý jednorazovo odpísala do spotreby.

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

Čl. VI.

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

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

Čl. VII Ostatné informácie

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