

Poznámky individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. decembru 2017

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

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

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

IČO: 36185957
DIČ: 2020045170
IČ DPH: SK2020045170

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

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

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

3. Počet zamestnancov

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

	2017	2016
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	85,35	67,92
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	97	82
počet vedúcich zamestnancov	6	6

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

6. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 26. júna 2017.

7. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zverejnená na web stránke zverejňujúcej účtovné závierky, t.j. na stránke www.registeruz.sk.

8. Schválenie audítora

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

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

orgán	druh
valné zhromaždenie	schvaľovací
predstavenstvo	štatutárny
dozorná rada	kontrolný

2. Zoznam členov orgánov k 31.12.17

Zoznam členov predstavenstva:

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

Zoznam členov dozornej rady:

meno a priezvisko	funkcia
Ing. Viktor Meljnikov	predseda
Ing. Inessa Kvapilová	člen
Bc. Ingrid Potoczská	člen

Členom štatutárneho a kontrolného orgánu neboli v roku 2017 vyplatené žiadne odmeny.

Spoločnosť neposkytla v roku 2017 členom orgánov žiadne úvery, pôžičky a ani im neposkytla žiadne záruky.

3. Konanie menom spoločnosti

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

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

Výška základného imania je 1.235.040 EUR.

2. Akcie

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

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

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

3. Štruktúra spoločníkov/akcionárov Spoločnosti:

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

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

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

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti a nepretržitého pokračovania činnosti účtovnej jednotky.
 V účtovnom období sa neuskutočnili žiadne zmeny účtovných metód a zásad.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Dlhodobý majetok má Spoločnosť poistený zmluvou číslo 2043172.

(c) Cenné papiere a podiely

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

Spoločnosť má podiely rozdelené v spoločnostiach nasledovne:

názov spoločnosti	pôvodná cena	VI k 31.12.16	podiel pripadajúci IMET, a.s.
dcérske spoločnosti	200 777	8 059 863	4 974 641
spoločná účtovná jednotka	2 000	9 782	3 913

(d) Zásoby

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

(e) Zákazková výroba

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(f) Zákazková výstavba nehnuteľnosti

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – priebežný transfer

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

Zákazková výstavba nehnuteľnosti – ostatná (nie priebežný transfer)

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(g) Pohľadávky

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

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Rezervy

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

(k) Záväzky

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

(l) Odložené dane

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

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

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

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

Výpočet odloženej dane pre IMET, a.s. 2017					
aktíva: dlhodobý hmotný majetok					
názov	Daňová zostatková cena	Účtovná zostatková cena	rozdiel ÚZC >DZC = ODZ	odložený daňový záväzok 21%	
dlhodobý majetok	16 250 733	19 434 338	3 183 605	668 557,08	
spolu:	16 250 733	19 434 338	3 183 605	668 600,00	
zaúčtovať OD záväzok 592/481 (zaokrúhlene):				668 600,00	
aktíva: finančný majetok					
Zvýšenie / zníženie reálnej hodnoty podielov v dcérskych spoločnostiach k 31.12.2017					
ocenené metódou vlastného imania					
názov spoločnosti	pôvodná cena = DZC	nové ocenenie = ÚZC	rozdiel ÚZC >DZC = ODZ	odložený daňový záväzok 21%	
dcérske spoločnosti	200 777	4 974 641	4 773 864	1 002 511	
spoločná účtovná jednotka	2 000	3 913	1 913	401,69	
spolu:	202 777	4 978 554	4 775 777	1 003 000,00	
zostatok z 2016: 925.400					
zaúčtovať OD záväzok 414/481 (zaokrúhlene):				1 003 000,00	
aktíva: daňovo účinné v nasledujúcich účtovných obdobiach					
názov	Daňová zostatková cena	Účtovná zostatková cena	rozdiel ÚZC < DZC = ODP	odložená D pohľadávka 21%	
ostatné	919 032	1 769 669	1 635 269	304 200,00	
zaúčtovať OD pohľadávku mínusom 592/481 (zaokrúhlene):				304 200,00	
pasíva: záväzky z obchodného styku					
názov	Daňová zostatková cena	Účtovná zostatková cena	rozdiel DZC > ÚZC = ODZ	odložený daňový záväzok 21%	
záväzky	322 619	219 295	-58 484	-12 300,00	
zaúčtovať OD záväzok 592/481 (zaokrúhlene):				12 300,00	
súčet ODP:		304 200,00			
súčet ODZ:		1 683 900,00			

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Emisné kvóty

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

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

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

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

(p) Prenájom (lízing)

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

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

Prehľad k 31.12.2017

p.č.	Názov	474002- záväz.kratkod.	474001- záväz.dlhodob.	spolu 474	úrok za 2018	úrok za 2019-2021
1	Nák.auto CITROEN JUMPER - BL166KL	3 354,12	0,00	3 354,12	80,44	0,00
2	Os.auto KIA SPORTAGE - BL171HI	3 658,54	0,00	3 658,54	87,70	0,00
3	Os.auto VW TOUAREG - BL830IG	13 700,92	4 751,39	18 452,31	731,12	59,29
4	Os.auto AUDI 6 - BL271LO	12 027,70	4 171,13	16 198,83	641,78	52,03
5	Os.auto ŠKODA OCTAVIA - BL859FC	2 909,66	1 009,05	3 918,71	155,26	12,59
6	LASER.ZARIADENIE FYBRA 2016	3 590,62	6 462,64	10 053,26	485,54	330,96
7	Os.auto ŠKODA OCTAVIA - BL785NC	4 441,92	4 237,77	8 679,69	338,79	108,33
8	Os.auto ŠKODA OCTAVIA - BL733EI	2 561,33	2 707,16	5 268,49	227,83	82,00
9	Os.auto VW CADDY - BL218NS	2 540,35	2 685,01	5 225,36	81,23	307,12
10	Os.auto ŠKODA OCTAVIA - BL908NY	2 561,33	2 707,16	5 268,49	227,83	82,00
11	Os.auto ŠKODA OCTAVIA - BL122GS	3 394,08	5 141,16	8 535,24	387,72	216,39
12	Os.auto ŠKODA OCTAVIA - BL842ND	4 408,27	9 162,31	13 570,58	641,93	517,24
13	Os.auto AUDI Q7 - BL489OA	11 225,74	37 254,25	48 479,99	2 183,54	2 973,59
	spolu :	70 374,58	80 289,03	150 663,61	6 270,71	4 741,54

(q) Deriváty

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

(s) Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

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

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

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

(t) Výnosy

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

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľkách na stranách 22 až 25.

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

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

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

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

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie	
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	19 927 709	
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0	
	2017	2016
Náklady na výskum	0	0
Náklady na vývoj, neaktivované	0	0
Náklady na vývoj, aktivované	0	0
Spolu	0	0

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 je uvedený v tabuľke na stranách 26 a 27.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2017 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie roku 2017 podnikov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Podiel účtovnej jednotky na ZI v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený DFM	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
a) Dcérske účtovné jednotky			8 059 863	1 051 200	4 974 641
b) Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Spoločné podniky			9 782	1 580	3 913
Pridružené podniky					
c) Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely					
d) Obstarávaný dlhodobý finančný majetok na účely vykonania vplyvu v inej účtovnej jednotke					
Dlhodobý finančný majetok spolu					4 978 554

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

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

Na podiely v dcérskych podnikoch nie je zriadené záložné právo.

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

*IMET, a.s.**Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku**31.12.2017*

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	65 843	205 246	0	0	0	0	271 089
Prírastky	0	0	0	0	0	9 898	0	9 898
Úbytky	0	1 925	0	0	0	0	0	1 925
Presuny	0	1 664	0	0	0	-1 664	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	65 582	205 246	0	0	8 234	0	279 062
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	54 372	120 096	0	0	0	0	174 468
Prírastky	0	4 676	14 604	0	0	0	0	19 280
Úbytky	0	1 925	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	57 123	134 700	0	0	0	0	191 823
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11 471	85 150	0	0	0	0	96 621
Stav na konci účtovného obdobia	0	8 459	70 546	0	0	8 234	0	87 239

IMET, a.s.**Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku****31.12.2016**

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

IMET, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2017

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samost. hnutel'. veci a súbory hnutel'. vecí	Pest. celky trval. porast.	Zákl. stádo a ťažné zvier.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Posk. predd. na dlhod. hmotný maj.	
	a	b	c	d	e	f	g	h	
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 312 960	19 385 963	2 866 606	0	0	5 349	9 158	0	23 580 036
Prírastky	0	0	0	0	0	0	839 163	0	839 163
Úbytky	0	0	84 892	0	0	0	7 663		77 229
Presuny	1 730	567 652	267 863	0	0	0	-837 245	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 314 690	19 953 615	3 049 577	0	0	5 349	3 413	0	24 326 644
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 209 374	2 027 555	0	0	0	0	0	4 236 929
Prírastky	0	443 306	431 579	0	0	0	0	0	874 885
Úbytky	0	0	84 892	0	0	0	0	0	84 892
Stav na konci účtovného obdobia	0	2 652 680	2 374 242	0	0	0	0	0	5 026 922
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 312 960	17 176 589	839 051	0	0	5 349	9 158	0	19 343 107
Stav na konci účtovného obdobia	1 314 690	17 300 935	675 335	0	0	5 349	3 413	0	19 299 722

IMET, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2016

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

IMET, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2017

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok	Poskytn. Predd. na dlhodobý finančný majetok	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 609 125	0	0	0	0	0	0	0	4 609 125
Prírastky	369 429	0	0	0	0	0	0	0	369 429
Úbytky	4 979	0	0	0	0	0	0	0	4 979
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	4 973 575	0	0	0	0	0	0	0	4 973 575
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	4 609 125	0	0	0	0	0	0	0	4 609 125
Stav na konci účtovného obdobia	4 973 575	0	0	0	0	0	0	0	4 973 575

IMET, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku

31.12.2016

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

3. Zásoby

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

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)					
Zásoby	Stav opravnej položky k 31.12.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatn.	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia majetku z účto.	Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Materiál	0	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	0	0	0	0	0

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

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

5. Pohľadávky

Nové opravné položky Spoločnosť v roku 2017 tvorila. Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade, rozdiel medzi počiatočným stavom OP a konečným tvorí vyradenie OP z dôvodu ukončenia konkurzu:

Bežné účtovné obdobie (rok 2017)					
Pohľadávky	Stav opravnej položky k 31.12.2016	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenos ti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyrazenia z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	2 866	0	0	2 866	0
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsol. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	2 866	0	0	2 866	0

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

Pohľadávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	313 683	40 073	353 756
Pohľadávky voči dcérskej a materskej účtovnej jednotke	45 022	0	45 022
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky spolu	358 705	40 073	398 778

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

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

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

6. Finančné účty

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

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Pokladnica, ceniny	29 282	63 396
Bežné bankové účty	29 704	61 804
Peniaze na ceste	470	1 230
Spolu	59 456	126 430

7. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

8. Časové rozlíšenie

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	31 756	26 496
Poistné	24 913	18 513
Ostatné	6 843	7 983
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	45 443	110 090
Služby dcérskym spoločnostiam	45 443	110 090
Ostatné	0	0
Spolu	77 199	136 586

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

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

2. Rezervy

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

a	Bežné účtovné obdobie (rok 2017)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 31. 12. 2016				k 31. 12. 2017
	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Ostatné rezervy dlhodobé	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	37 628	68 665	38 349	0	67 944
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	34 434	57 815	34 434	0	57 815
Rezerva na overenie ÚZ a zostavenie daňového priznania	900	3 000	900	0	3 000
Zákonné rezervy krátkodobé spo	35 334	60 815	35 334	0	60 815
Ostatné rezervy krátkodobé					
Iné	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Nevyfakturované dodávky majetku	2 294	7 850	3 015	0	7 129
Ostatné rezervy krátkodobé spol	2 294	7 850	3 015	0	7 129

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

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

3. Závazky

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

	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Závazky po lehote splatnosti	1 288 521	821 265
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	425 198	685 239
Krátkodobé záväzky spolu	1 713 719	1 506 504
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

4. Odložený daňový záväzok a Odložená daňová pohľadávka

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	7 959 382	7 312 327
– odpočítateľné	24 412 892	23 913 966
– zdaniteľné	-16 453 510	-16 601 639
Dočas.rozd.medzi ÚH záväzk.a daň.základň., z toho:	-103 324	59 864
– odpočítateľné	219 295	309 366
– zdaniteľné	-322 619	-249 502
Sadzba dane z príjmov (v %)	21%	21%
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	304 200	394 500
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov		394 500
Zaúčtovaná do vlastného imania	304 200	0
Odložený daňový záväzok	1 683 900	1 548 900
Zmena odloženého daňového záväzku	147 700	-77 500
Zaúčtovaná ako náklad	70 100	-30 000
Zaúčtovaná do vlastného imania	77 600	-47 500

5. Sociálny fond

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

31. 12. 2017 31. 12. 2016

Začiatkový stav sociálneho fondu	6 102	6 355
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 626	5 069
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>6 626</i>	<i>5 069</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>6 374</i>	<i>5 322</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	6 354	6 102

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

6. Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2017	Suma istiny v príslušnej mene k 31.12.2016
a	b	c	d	e	e
Dlhodobé bankové úvery					
Investičný bankový úver	EUR	1M+1,75%	31.1.2018	0	0
Dlhodobé úvery spolu				0	0
Krátkodobé bankové úvery					
Investičný bankový úver 1	EUR	1M+1,3%	28.6.2019	486 087	820 539
Investičný bankový úver 2	EUR	1M+1,75%	30.4.2017	0	166 660
Investičný bankový úver 3	EUR	6M+2,50%	28.6.2019	216 065	360 449
Prevádzkový úver	EUR	1M+1,85%	31.5.2018	490 960	985 343
Krátkodobé úvery spolu				1 193 112	2 332 991
Spolu				1 193 112	2 332 991

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

31. 12. 2017 31. 12. 2016

Výdavky budúcich období dlhodobé	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	453	2 509
Služby	453	2 509
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	1 588 932	1 623 027
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	1 588 932	1 623 027
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	4 314	13 351
Dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0
Dotácie na hospodársku činnosť	0	0
Ostatné	4 314	13 351
Spolu	1 593 699	1 638 887

8. Deriváty

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

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

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

Oblasť odbytu a	Náhradné diely		Služby		Spolu	
	2016 b	2017 c	2016 d	2017 e	2016	2017
Slovenská rep.	4 495 340	3 588 760	2 112 927	3 378 642	6 608 267	6 967 402
Európska únia	0	0	32 458	38 852	32 458	38 852
Ostatný svet	0	0	0	0	0	0
iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	4 495 340	3 588 760	2 145 385	3 417 494	6 640 725	7 006 254

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

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

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

4. Čistý obrat

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

	2017	2016
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	3 417 494	2 147 079
Tržby za tovar	3 588 760	4 495 340
Čistý obrat spolu	7 006 254	6 642 419

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

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

	2017	2016
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	697 006	660 339
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 000</i>	<i>3 000</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	2 720	2 720
Súvisiace audítorské služby	280	280
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>694 006</i>	<i>657 339</i>
Opravy a údržba	99 161	82 566
Prevádzkové služby budova HA	199 841	104 220
Telefóny	20 829	17 753
N spojené s tovarom	136 612	193 496
N IT	8 502	5 286
Náklady na inzerciu, reklamu, marketing	25 433	40 386
N na správu nehnuteľností	69 155	60 945
Ostatné	134 473	152 687
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	41 329	39 665
Manká a škody	274	60
Dary	3 950	2 500
Tvorba a zúčtovanie rezerv	0	0
Iné (poistenie)	37 105	37 105
Finančné náklady, z toho:	94 563	100 481
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		<i>10 084</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	987	10 084
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>94 563</i>	<i>90 397</i>
Nákladové úroky	80 470	80 470
Bankové poplatky	14 093	9 927
Iné	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
Škody zo živelných pohrôm na majetku	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

a	2017			2016		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane b	Daň c	Daň v % d
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	766 861		100,00 %	283 831		100,00 %
teoretická daň		161 041	21,00 %		62 443	22,00 %
Daňovo neuznané náklady	310 190	65 140	10,63 %	491 733	108 181	17,65 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-610 857	-128 280	-20,92 %	-2 424 715	-533 437	-87,01 %
Umorenie daňovej straty	-412 288	-86 580	-14,12 %	0	0	0,00 %
Spolu	53 906	11 321	-3,42 %	-1 649 151	-362 813	-47,37 %
Splatná daň z príjmov		11 321	-3,42 %		-362 813	-47,37 %
Odložená daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Celková daň z príjmov		11 321	-3,42 %		-362 813	-47,37 %

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

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

3. Prehľad o podsúvahových položkách

Na účty podsúvahy spoločnosť účtuje vzájomné vnútro podnikové zúčtovanie.

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

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

2. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá náplň pre túto položku.

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

Členom štatutárneho orgánu neboli v roku 2017 vyplatené žiadne odmeny.

Spoločnosť neposkytla v roku 2017 členom orgánov žiadne úvery, pôžičky a ani im neposkytla žiadne záruky.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

Dcérska účtovná jednotka/Materská účtovná jednotka	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie 2017	Hodnotové vyjadrenie 2016
a	b	c	c
Materská spoločnosť			
Nákup služieb	01	0	0
Nákup ekonomických služieb	02	0	0
Dcérska spoločnosť			
Poskytnuté ekonomické služby	10	417 033	415 939
Ostatné služby (prenájom, ...)	10	708 530	875 686

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

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

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

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

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2017 nezmenilo.

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

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2017)				
	Stav k 1.1.2017	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
a	B	c	d	e	f
Základné imanie	1 235 040	0	0	0	1 235 040
Základné imanie	1 235 040	0			1 235 040
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	250 000	0	0	0	250 000
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond)	250 000	0	0	0	250 000
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	2 589 292	0	0	0	2 589 292
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	2 589 292			0	2 589 292
Oceňovacie rozdiely z precenenia	3 445 723	291 828	0	0	3 737 551
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	3 445 723	291 828	0	0	3 737 551
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	5 202 133	250 950	0	0	5 453 083
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 202 133	250 950	0	0	5 453 083
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	250 950	610 721	250 950	0	610 721
Spolu	12 973 138	2 138 532	1 855 722	0	13 875 687

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2016)

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

Účtovný zisk za rok 2016 bol v roku 2017 rozdelený takto:

Rozdelenie účtovného zisku	2017	2016
Prídel do zákonného rezervného fondu	0	0
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0	0
Prídel do sociálneho fondu	0	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0	0
Úhrada straty minulých období	0	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	250 950	719 948
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0	0
Iné	0	0
Spolu	250 950	719 948

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

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

Q. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2017

R.	NÁZOV	Bežné účt. obdobie	Minulé účt. obdobie
1	Hospodársky výsledok z bežnej činnosti pred zdanením		
2	+Z. -S. Zisk +, Strata -	766 861	283 831
3	A.1. Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok z bež. činnosti	675 593	590 012
15	A.2. Zmeny stavu pracovného kapitálu	293 625	3 851 581
20	A.3. Úroky účtované do nákladov (+)	44 110	80 470
21	A.4. Úroky účtované do výnosov (-)	0	-4
22	A* HV z BČ pred zdanením upravený Z[S] + A.1.+A.2.+A.3.+A.4.	1 780 189	4 805 890
23	A.5. Položky vylúčené zo zákl. pod. činn.. /patrí do inv. alebo fin. činn..	0	0
27	A.6. Špecifické položky	-38 154	-141 951
38	A** Peňažné toky pred alt.vykazovan.a ost. položkami (A* +A.5.+A.6.)	1 742 035	4 663 939
39	A.7. Alternatívne vykazované položky	-11 012	-14 065
44	A.8. Ostatné položky ovplyvňujúce peň. toky zo zákl. pod. činn..	0	0
45	A*** Čistý peňažný tok zo zákl. pod. činn.. (súčet A** + A.7. +A.8.)	1 731 024	4 649 874
46	B. Peňažné toky z investičných činností		
47	B.1. Výdavky spojené s obstaraním stálych aktív	-849 062	-3 094 173
52	B.2. Príjmy z predaja stálych aktív	0	0
56	B.3. Peňažné toky z prenájmu vecí ako celok	0	0
59	B.4. Peňažné toky z úverov a pôžičiek voči spriazneným osobám	0	0
62	B.5. Špecifické položky	0	0
65	B.6. Alternatívne vykazované položky	224 042	211 719
72	B.7. Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z inv. činností		
73	B*** Čistý peňažný tok z investičných činností	-625 020	-2 874 635
74	C. Čistý peňažný tok po financovaní investícií (A***+B***)	1 106 003	1 775 239
75	D. Peňažné toky z finančných činností		
76	D.1. Zmeny stavu dlhodobých záväzkov	-1 139 879	-1 709 315
84	D.2. Peňažné toky v oblasti vlastného imania	0	0
91	D.3. Špecifické položky	0	0
95	D.4. Alternatívne vykazované položky	-33 098	-66 401
102	D.5. Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z fin. činností (+/-)	0	0
103	D*** Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet D.1. až D.5.)	-1 172 977	-1 775 716
104	E. Výsledkové kurzové rozdiely vyčíslené na konci účtovného obdobia	0	0
105	E.1. Kurzové straty (účet 563) (-)	0	0
106	E.2. Kurzové zisky (účet 663) (+)	0	0
107	F. Zmena stavu peň. prostriedkov a ekvivalentov (A*** +B*** +D*** +E)	-66 974	-477
108	G. Stav peň. prostriedkov a ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	126 430	126 907
109	H. Zostatok peň. prostriedkov a ekvivalentov na konci účt. obdobia	59 456	126 430
110	ZMENA Zmena stavu peň. prostriedkov a ekvivalentov (H.- G.)	-66 974	-477
111	kontrola Kontrolný výpočet (F.- ZMENA)(má byť = 0)	0	0