

Poznámky sú spracované v súlade s Opatrením MF SR č. 4455/2003-92 z 31. marca 2003, zverejnenom vo Finančnom spravodajcovi č. 10/2003, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva. Údaje poznámok vychádzajú z účtovných záznamov účtovnej jednotky (účtovné doklady, účtovné knihy a ostatné účtovné záznamy) a z ďalších podkladov, ktoré má účtovná jednotka k dispozícii. Hodnotové údaje sú vykázané v celých **Eur**, pokiaľ nie je uvedené inak.

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013.

Všeobecné informácie

1. Popis účtovnej jednotky
2. Osoby podieľajúce sa na základnom kapitáli účtovnej jednotky viac ako 20 %
3. Zmeny a dodatky v obchodnom registri
4. Orgány spoločnosti k súvahovému dňu
5. Majetková či zmluvná spoluúčasť účtovnej jednotky v iných spoločnostiach vyššia ako 20 %
6. Zamestnanci spoločnosti, osobné náklady
7. Tvorba a použitie sociálneho fondu

Používané účtovné metódy, všeobecné účtovné zásady a spôsoby oceňovania

1. Spôsob ocenenia majetku
 - 1.1 Ocenenie a spôsob účtovania zásob
 - 1.2 Ocenenie dlhodobého majetku
 - 1.3 Ocenení cenných papierov a majetkových podielov
2. Zmeny oceňovania, odpisovania a postupov účtovania
3. Opravné položky k majetku
4. Odpisovanie
5. Prepočet cudzích mien na euro

Doplňujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát

1. Položky významné pre hodnotenie majetkovej a finančnej situácie spoločnosti
 - 1.1 Dodatočné odvody splatnej dane zo zisku za minulé účtovné obdobie
 - 1.2 Dlhodobé bankové úvery
 - 1.3 Rozpis odloženej dane zo zisku
2. Doplnujúce informácie o hmotnom a nehmotnom majetku
 - 2.1 Rozpis dlhodobého hmotného majetku
 - 2.2 Rozpis dlhodobého nehmotného majetku
3. Vlastné imanie
 - 3.1 Základný kapitál
 - 3.2 Zvýšenie alebo zvýšenia vlastného imania
 - 3.3 Rozdelenie zisku (úhrada straty) minulých období
4. Pohľadávky a záväzky
 - 4.1 Pohľadávky spoločnosti
 - 4.2 Záväzky po lehote splatnosti
 - 4.3 Údaje o pohľadávkach a záväzkoch k podnikom v skupine
5. Rezervy

6. Informácie o výnosoch
7. Informácie o nákladoch
8. Daň z príjmov
9. Prehľad o zmenách vlastného imania
10. Prehľad o peňažných tokoch (cash flow)

Všeobecné informácie

1. Popis účtovnej jednotky

Obchodné meno (od 01.01.2004)	KSR – KAMEŇOLOMY SR, s. r.o.
Obchodné meno (do 31.12.2003)	Cesty mosty konštrukcie, spol. s r. o.
Sídlo:	Neresnícka cesta 3, 960 01 Zvolen
Právna forma:	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Rozhodujúci predmet podnikania:	Ťažba a úprava kameňa
Dátum vzniku:	25.02.1992
IČO:	315 591 23
IČ DPH:	SK2020470155
DIČ:	2020470155

2. Osoby podieľajúce sa na základnom kapitáli účtovnej jednotky viac ako 20 %

Informácie o štruktúre spoločníkov sú uvedené v prílohe.

Dňom 01.01.2004 sa spoločnosť KSR - Kameňolomy SR, spol. s r.o. zlúčila so spoločnosťou Cestné stavby Lučenec, ktorej základné imanie bolo vo výške Sk 360 000,--. Spoločnosť Cestné stavby Lučenec spol. s r.o. týmto dňom zanikla.

Dňom 01.06.2009 sa spoločnosť KSR – Kameňolomy SR, s.r.o. stala právnym nástupcom spoločnosti ŽPSV Olcnavá, s.r.o., ktorá zanikla z dôvodu zlúčenia. Základné imanie spoločnosti ŽPSV Olcnavá, s.r.o., ktoré bolo vo výške 199 164,- Eur sa použilo na zvýšenie ostatných fondov právneho nástupcu.

3. Zmeny a dodatky prevedené v účtovnom období v obchodnom registri:

V účtovnom období nedošlo v obchodnom registri k žiadnym zmenám a dodatkom.

4. Členovia štatutárnych a dozorných orgánov k súvahovému dňu:

Funkcia	Priezvisko	Meno	Obdobie
konateľka	Zapletalová, Ing.	Radmila	od 01.01.2004
konateľ	Brťányi	Peter	od 01.01.2004

5. Majetková či zmluvná spoluúčasť účtovnej jednotky v iných spoločnostiach vyššia ako 20 %.

Spoločnosť KSR - Kameňolomy SR, s.r.o. eviduje vo svojom účtovníctve podiel na spoločnosti BITUNOVA spol. s r.o. vo výške 398 328,- Eur.

Informácie o majetkovej účasti sú uvedené v prílohe.

6. Zamestnanci spoločnosti, osobné náklady

Informácie o počte zamestnancov sú uvedené v prílohe.

Položka	Zamestnanci celkom	
	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Mzdové náklady	824 280	813 443
Odmeny členom štatutárnych orgánov spoločnosti	0	0
Odmeny členom dozorných orgánov spoločnosti	0	0
Náklady na sociálne zabezpečenie	292 988	283 404
Sociálne náklady	52 911	52 455
Osobné náklady celkom	1 170 179	1 149 302

7. Tvorba a použitie sociálneho fondu

Účtovná jednotka v zmysle zákona NR SR č. 152/1994 Z. z. o sociálnom fonde v znení neskorších predpisov vytvárala sociálny fond, ktorý slúži k realizácii podnikovej sociálnej politiky v oblasti starostlivosti o zamestnancov. Pri tvorbe sociálneho fondu postupovala účtovná jednotka v súlade s ďalšími právnymi predpismi, ktorými sú Opatrenia MR SR č. 23054/2002-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva a zákon č. 595/2003 Z.z. o daniach z príjmov. Sociálny fond je tvorený **povinným** prídelom vo výške 0,6% z hrubých miezd zamestnancov, ktorých sa zisťuje priemerný zárobok.

Zamestnávateľ zo sociálneho fondu poskytuje príspevok na stravovanie, ktorý bol k 31.12.2013 vo výške **Eur 0,15** na stravovaciu jednotku.

Príspevky poskytnuté zamestnancom zo sociálneho fondu sa zdaňujú sadzbou dane 19%.

Prostriedky sociálneho fondu sú vedené na osobitnom účte Unicredit Bank č.ú.:01423094015.

Informácie o tvorbe a použití sociálneho fondu sú uvedené v prílohe.

Používané účtovné metódy, všeobecné účtovné zásady a spôsoby oceňovania

Používané účtovné metódy, všeobecné účtovné zásady a spôsoby oceňovanie v predkladanej účtovnej závierke sú v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a opatrením Ministerstva financií SR č. 4455/2003-92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Od 1.1.2009 je z dôvodu zavedenia eura v SR funkčnou menou a menou vykazovania mena euro. K 1. januáru 2009 spoločnosť vykonala prechod zo slovenskej meny na euro, a to prepočtom konečných zostatkov jednotlivých analytických účtov zo slovenských korún na eurá podľa metód ustanovených zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve s použitím konverzného kurzu 30,1260 SKK/EUR. Peňažné údaje v súvahe a výkaze ziskov a strát za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie boli prepočítané zo slovenských korún na eurá konverzným kurzom.

1. Spôsob ocenenia majetku

Spôsoby oceňovania, ktoré spoločnosť používa pri zostavení účtovnej závierky za rok 2013:

1.1 Ocenenie a spôsob účtovania zásob

Ocenenie a účtovanie nakupovaných zásob

Nakupované zásoby sa oceňujú skutočnými obstarávacími cenami. Obstarávacía cena zahŕňa cenu obstarania a vedľajšie obstarávacie náklady ako colné poplatky, skladovacie poplatky, dopravu, provízie, poistné a iné.

Ocenenie zásob vytvorených vlastnou činnosťou

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú výrobnými nákladmi, ktoré zahŕňujú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady) a výrobnú réžiu. O zásobách vytvorených vlastnou činnosťou sa účtuje spôsobom A účtovania zásob. Výdaj zásob zo skladu sa oceňuje skladovými cenami.

1.2 Ocenenie dlhodobého majetku

Účtovná jednotka oceňovala dlhodobý majetok v súlade so Zákonom č. 431/2002 o účtovníctve (§24-§27) a príslušnými ustanoveniami Opatrenia č. 23054/2002-92 (§21).

Majetok obstaraný v cudzej mene sa ocenil prepočtom na Eur kurzom ECB v deň uskutočnenia účtovného prípadu alebo ku dňu, ku ktorému sa zostavovala účtovná závierka a kurzový rozdiel sa vyčíslil a zaúčtoval do nákladov. Na zistenie vstupnej ceny obstarávaného majetku, použila účtovná jednotka účet 041 a 042, na ktorom sledovala okrem ceny obstaraného majetku i jeho technické zhodnotenie a náklady súvisiace s jeho obstaraním až do času jeho uvedenia do užívania.

Dlhodobý majetok, ktorý nespĺňal podmienku ocenenia, ale jeho doba použiteľnosti je vyššia ako jeden rok sa účtovná jednotka rozhodla evidovať nasledovne:

- nehmotný majetok v hodnote od 0,- do 99,99 Eur vrátane, sa považuje za zásobu a účtuje sa do nákladov,
- nehmotný majetok v hodnote od 100,- EUR do 499,99 EUR vrátane, sa eviduje v operatívnej evidencii a účtuje sa do nákladov,
- nehmotný majetok v hodnote od 500,- EUR do 1 660,- EUR vrátane, sa eviduje na analyticky odlišených účtoch dlhodobého nehmotného majetku
- hmotný majetok v hodnote 0,- Sk do 99,99 EUR vrátane, sa považuje za zásobu a účtuje do nákladov,
- hmotný majetok v hodnote od 100,- EUR do 499,99 EUR vrátane, sa eviduje v operatívnej evidencii,
- hmotný majetok v hodnote od 500,- EUR do 996,- EUR vrátane, sa eviduje na analyticky odlišených účtoch dlhodobého hmotného majetku.

Technické zhodnotenie účtovala účtovná jednotka nasledovne:

- priamo do nákladov bežného obdobia, ak všetky TE-ZH na 1 majetku v kalendárnom roku v úhrne neprevýšia sumu uvedenú v Zákone č. 595/2003 Z.z. o DzP v znení neskorších predpisov v §29,
- ako zvýšenie zostatkovej ceny (nadobúdacej ceny) majetku zaradeného v predchádzajúcom účtovnom období, ak všetky TE-ZH na 1 majetku v kalendárnom roku v úhrne prevýšia sumu uvedenú v Zákone č. 595/2003 Z.z. o DzP v §29,
- ako iný majetok pri plne odpísanom majetku podľa § 22 odst. 6. Zákona o DzP,
- ako zvýšenie vstupnej ceny majetku, bez ohľadu na výšku TE-ZH, ak ide o majetok zaradený v súčasnom účtovnom období, ide o TE-ZH v 1.roku.

1.3 Ocenenie cenných papierov a majetkových podielov

V sledovanom účtovnom období mala účtovná jednotka majetkový podiel na spoločnosti BITUNOVA spol. s r.o. vid' časť „Všeobecné informácie“ bod:5. „Majetková. či zmluvná spoluúčasť účtovnej jednotky v iných spoločnostiach vyššia ako 20 %“

2. Zmeny oceňovania, odpisovania a postupov účtovania

V sledovanom účtovnom období **nedošlo** v účtovnej jednotke k žiadnym zmenám.

To znamená, že účtovná jednotka pri odpisovaní postupuje nasledovne. Účtovná jednotka vyjadrila trvalé zníženie hodnoty majetku formou odpisov, pričom ako podklad k vyčísleniu oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania zostavila odpisový plán. Odpisový plán sa zostavuje na každý prírastok majetku samostatne a každé účtovné obdobie sa prehodnocuje podľa meniacich sa podmienok a upravuje sa zostatková doba odpisovania alebo sadzby odpisovania. Pri výpočte odpisov pre jednotlivé druhy majetku postupuje účtovná jednotka v súlade so Zákonom č. 431/2002 o účtovníctve, s platnými Postupmi účtovania a v súlade so Zákonom č. 595/2003 Z.Z o daniach z príjmov. Majetok je zaradený v súlade so zákonom č. 595/2003 Z.z. o daniach z príjmov do odpisových skupín na základe Klasifikácie produkcie vyhlásenej opatrením Štatistického úradu SR.

Účtovné odpisy sa vypočítali zo vstupnej ceny, v ktorej je majetok ocenený v účtovníctve, a to maximálne do výšky 100% vstupnej ceny majetku. Firma uplatňuje „zmiešané“ t.j. rovnomerné i zrýchlené odpisy, ktorých výpočet je stanovený v odpisovom pláne. O účtovných odpisoch účtovná jednotka účtuje 1-krát ročne a to k 31.12. daného účtovného obdobia.

Konkrétne metódy použité pri výpočte odpisov jednotlivých druhov majetku v závislosti od jeho charakteru a účelu využívania, účtovná jednotka uvádza v príslušnom odpisovom pláne platnom na daný rok.

3. Opravné položky k majetku

Spoločnosť tvorila v zdaňovacom období opravné položky.

Výška zákonných opravných položiek k pohľadávkam predstavuje 79.116 Eur.

Stav účtovných opravných položiek k pohľadávkam k 31.12.2013 je 27.331 Eur. Podľa interných pokynov spoločníka tvorí účtovná jednotka účtovné opravné položky k pohľadávkam po lehote splatnosti 120 dní.

Bližšie informácie k opravným položkám sú uvedené v prílohe.

4. Odpisovanie

- a) Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého hmotného majetku** zostavila účtovná jednotka v internej smernici č. 3 – *Investičný majetok, evidencia, oceňovanie a odpisovanie*, v súlade s § 28 zákona o účtovníctve a vychádzala z predpokladanej doby jeho používania, účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- b) Odpisový plán účtovných odpisov **dlhodobého nehmotného majetku** zostavila účtovná jednotka v internej smernici č. 3 – *Investičný majetok, evidencia, oceňovanie a odpisovanie*, v súlade s § 28 zákona o účtovníctve a vychádzala z predpokladanej doby jeho používania.

5. Prepočet cudzích mien na Eur

Účtovná jednotka v zmysle § 4 ods. (6) zákona o účtovníctve vedie účtovníctvo a zostavuje účtovnú závierku v peňažných jednotkách EUR. V prípade pohľadávok a záväzkov, podielov, cenných papierov, derivátov, cenín a peňažných prostriedkov, ak sú vyjadrené v cudzej mene, účtovná jednotka účtuje v EUR aj v cudzej mene; toto platí aj pri opravných položkách, rezervách a technických rezervách, ak majetok a záväzky, ktorých sa týkajú sú vyjadrené v cudzej mene.

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska, ak voči danej mene nebol učený kurz Európskou centrálnou bankou, vyhláseným v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa majetok a záväzky v cudzej mene prepočítavajú na eurá kurzom Európskej centrálnej banky alebo Národnej banky Slovenska vyhláseným v tento deň.

Doplňujúce informácie k súvahe a výkazu ziskov a strát

1. Položky významné pre hodnotenie majetkovej a finančnej situácii účtovnej jednotky

1.1 Dodatočné odvody splatnej dane zo zisku za minulé účtovné obdobia

Zdaňovacie obdobie	Dôvod dodatočného odvodu	Výška dodatočného odvodu

1.2 Dlhodobé bankové úvery

Spoločnosť v zdaňovacom období neevidovala žiadne dlhodobé bankové úvery.

1.3. Rozpis odloženej dane zo zisku

O odloženej dani účtujú účtovné jednotky, ktorým túto povinnosť stanovuje § 19 zákona 431/2002 o účtovníctve, t.j. účtovné jednotky, ktoré majú povinnosť mať účtovnú závierku overenú audítorom

Podľa medzinárodného účtovného štandardu IAS 12 – Income Taxes sa odložená daň nevzťahuje len na dočasné rozdiely medzi účtovnými a daňovými odpismi, ale na všetky dočasné rozdiely, t. j. aj na možnosť umorovať daňovú stratu a pod.

Základom pre výpočet odloženej dane v roku 2013 bol nielen rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi ale aj účtovné opravné položky a rezervy na opravy, ktoré podľa zákona o dani z príjmu nie sú daňovo uznaným nákladom. Výsledkom pôsobenia uvedených činiteľov bol vznik odloženej pohľadávky vo výške 301.623 Eur. Vývoj odloženej dane je uvedený v prílohe.

2. Doplnujúce informácie o dlhodobom hmotnom a nehmotnom majetku

2.1 Rozpis dlhodobého hmotného majetku (v Eur)

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku sú uvedené v prílohe.

2.2 Rozpis dlhodobého nehmotného majetku (v Eur)

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku sú uvedené v prílohe.

3. Vlastné imanie

3.1. Základný kapitál

Na základnom kapitáli sa k 31.12.2013 podieľal jediný spoločník:

Bežné účtovné obdobie			
Spoločník	Podiel	Splatený vklad	Lehota splatnosti
Bau Holding Beteilig. AG	100 %	24 697*	x
Základné imanie spolu	100 %	24 697*	x

* K 01.01.2004 sa spoločnosť KSR - Kameňolomy SR, spol. s r. o. zlúčila so spoločnosťou Cestné stavby Lučenec spol. s r. o., ktorej základný kapitál bol vo výške Sk 360 000,- (11 949,81 Eur). Spoločnosť Cestné stavby Lučenec zlúčením zanikla.

* K 01.06.2009 sa spoločnosť KSR – Kameňolomy SR, s.r.o. stala právnym nástupcom spoločnosti ŽPSV Olcnavá, s.r.o., ktorá zanikla z dôvodu zlúčenia. Základné imanie spoločnosti ŽPSV Olcnavá, s.r.o., ktoré bolo vo výške 199 164,- Eur sa použilo na zvýšenie ostatných fondov právneho nástupcu.

3.2. Zvýšenie alebo zníženie vlastného imania

Základný kapitál spoločnosti sa vykazuje vo výške zapísanej v obchodnom registri krajského súdu. Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného kapitálu sa uskutočňuje na základe rozhodnutia valného zhromaždenia.

	Bežné účt. obdobie	Minulé účt. obdobie
Základné imanie	24 697	24 697
Ostatné kapitálové fondy	287 668	287 668
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-96 037	-96 037
Zákonný rezervný fond	11 058	11 058
Štatutárne a ostatné fondy	38 006	38 006
Nerozdelený zisk minulých rokov	9 794 325	9 794 325
Neuhradená strata minulých rokov	-342 263	
Výsledok hospodárenia bežného obdobia	-375 174	-342 263
Vlastný kapitál celkom	9 342 280	9 717 454

3.3. Rozdelenie zisku (úhrada straty) minulého účtovného obdobia

Podľa obchodného zákonníka spoločnosť vytvára rezervný fond v čase a vo výške, ktorú si určila v spoločenskej zmluve. Ak sa rezervný fond nevytvoril už pri vzniku spoločnosti, spoločnosť ho vytvorí z čistého zisku vykázaného v riadnej účtovnej závierke za rok, v ktorom sa zisk po prvý raz vytvorí, a to vo výške najmenej 5 % z čistého zisku, nie však viac ako 10 % základného imania.. Tento fond každoročne doplní o sumu určenú v spoločenskej zmluve alebo v stanovách, najmenej však vo výške 5 % z čistého zisku vyčísleného v ročnej účtovnej závierke, až do dosiahnutia výšky rezervného fondu určenej v spoločenskej zmluve alebo v stanovách, najmenej však do výšky 10 % základného imania.

Spoločnosť môže na základe rozhodnutia valného zhromaždenia rozhodnúť o rozdelení čistého zisku na tvorbu štatutárnych fondov, nerozdeleného zisku minulých rokov alebo ho použiť na úhradu straty minulých rokov, či výplatu dividend.

Spoločnosť za zdaňovacie obdobie roku 2012 vykázala stratu vo výške 342.263 Eur. Celú sumu previedla na účet neuhradená strata minulých rokov.

Informácie o rozdelení straty minulého účtovného obdobia sú uvedené aj v prílohe.

4. Pohľadávky a záväzky

4.1 Pohľadávky spoločnosti

Informácie o pohľadávkach sú uvedené v prílohe.

4.2 Záväzky po lehote splatnosti

Spoločnosť svoje záväzky platí v termíne splatnosti. Z toho dôvodu nevykazuje v účtovníctve žiadne záväzky po lehote splatnosti.

Informácie o záväzkoch sú uvedené v prílohe.

4.3 Údaje o pohľadávkach a záväzkoch k podnikom v skupine

Pohľadávky k podnikom v skupine			
Bežné účtovné obdobie		Minulé účtovné obdobie	
Dlžník	Čiastka	Dlžník	Čiastka
STRABAG s.r.o..	25 113	STRABAG s.r.o..	17 876
Strabag Általános Építő Kft	40 981	SLOVAKIA ASFALT, S.R.O	6 443
TPA spoločnosť pre zabezpečenie kvality a inovácie, s.r.o..	7 494	TPA spoločnosť pre zabezpečenie kvality a inovácie, s.r.o..	7 462
BMTI SK, s.r.o.	3 020	BMTI SK, s.r.o.	3 298
Kamenolomy ČR, s.r.o.	1 400	Kamenolomy ČR, s.r.o.	1 272
BRVZ s.r.o.	542	BRVZ s.r.o.	525
Bitunova spol. s r.o.	820	Bitunova spol. s r.o.	-1 152
Frissbeton Kft.	1 556	Frissbeton Kft.	4 691
Magyar Aszfalt Kft		Magyar Aszfalt Kft	20 733

Záväzky k podnikom v skupine			
Bežné účtovné obdobie		Minulé účtovné obdobie	
Veriteľ	Čiastka	Veriteľ	Čiastka
BRVZ Spital GmbH		BRVZ Spital GmbH	
BRVZ .S.R.O.	41 249	BRVZ .S.R.O.	36 196
BMTI SK s.r.o.	17 370	BMTI SK s.r.o.	15 964
ZIPPP Bratislava s.r.o.	5 507	ZIPPP Bratislava s.r.o.	5 432
STRABAG SE GmbH	7 334	STRABAG SE GmbH	5 581
STRABAG s.r.o.	1 962	STRABAG s.r.o.	871
Kamenolomy ČR s.r.o.	85 374	Kamenolomy ČR s.r.o.	82 653
TPA ČR, s.r.o.	654	TPA ČR, s.r.o.	713
SLOVAKIA ASFALT, S.R.O		SLOVAKIA ASFALT, S.R.O	1 021
BPM Bau Prozess Management GmbH		BPM Bau Prozess Management GmbH	358
TPA spoločnosť pre zabezpečenie kvality a inovácie, s.r.o..		TPA spoločnosť pre zabezpečenie kvality a inovácie, s.r.o..	1 187

5. Rezervy

Účtovná jednotka vytvára rezervy na základe zásady opatrnosti na **riziká** a **straty**. Informácie o vytvorených rezervách sú uvedené v prílohe.

6. Informácie o výnosoch

Informácie o výnosoch sú uvedené v prílohe.

7. Informácie o nákladoch

Informácie o nákladoch sú uvedené v prílohe.

8. Daň z príjmov

Daň z príjmov sa vypočítala pomocou platnej daňovej sadzby z účtovného hospodárskeho výsledku zvýšeného alebo zníženého o daňovo neuznané náklady a výnosy (napr. tvorba a zúčtovanie ostatných rezerv, opravných položiek, náklady na reprezentáciu, rozdiel medzi účtovnými a daňovými odpismi atď.) Prehľad výšky dane z príjmov za bežné a predchádzajúce účtovné obdobie ponúka nasledovná tabuľka:

Text	Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Daň z príjmov vyčíslená v daňovom priznaní	0	0
Zaplatené preddavky a daň zrážkou z TV	1 209	383
Výsledný vzťah k štátnemu rozpočtu *	0	0
Výška preddavkov pre nasledujúci rok	0	0

*(nedoplatok „+“, preplatok „-“)

Ďalšie informácie o dani z príjmov sú uvedené v prílohe.

9. Prehľad zmien vlastného imania

Informácie o zmenách vlastného imania sú uvedené v prílohe.

10. Prehľad o peňažných tokoch (cash flow)

Informácie o peňažných tokoch sú uvedené v prílohe.

1. Informácie o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet	66	68
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	61	66
počet vedúcich zamestnancov	11	11

2. Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ-né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta-rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku	0	2987	0	0	0	0	0	2987
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0		0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	2987	0	0	0	0	0	2987
Oprávky								
Stav na začiatku	0	2987	0	0	0	0	0	2987
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	2987	0	0	0	0	0	2987
Opravné položky								
Stav na začiatku	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	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku	0	5330	0	0	0	0	0	5330
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	2343	0	0	0	0	0	2343
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	2987	0	0	0	0	0	2987
Oprávky								
Stav na začiatku	0	5330	0	0	0	0	0	5330
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	2343	0	0	0	0	0	2343
Stav na konci	0	2987	0	0	0	0	0	2987
Opravné položky								
Stav na začiatku	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	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	0	0	0	0	0	0	0

3. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	3330369	6454959	9860626	0	0	478850	354044	0	20478848
Prírastky	0	346444	91279	0	0	98734	0	0	536457
Úbytky	17889	0	108998	0	0	0	262250	0	389137
Presuny	0	0	0	0	0	0		0	0
Stav na konci	3312480	6801403	9842907	0	0	577584	91794	0	20626168
Oprávky									
Stav na začiatku	0	1891954	6370552	0	0	283295	0	0	8545801
Prírastky	0	260194	884827	0	0	26366	0	0	1171387
Úbytky	0	0	94573	0	0	0	0	0	94573
Stav na konci	0	2152148	7160806	0	0	309661	0	0	9622615
Opravné položky									
Stav na začiatku	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku	3330369	4563005	3490074	0	0	195555	354044	0	11933047
Stav na konci	3312480	4649255	2682101	0	0	267923	91794	0	11003553

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	3318370	5043545	9869001	0	0	478850	1549166	0	20258932
Prírastky	11999	1411414	0	0	0	0	-1175694	0	247719
Úbytky	0	0	8375	0	0	0	19428	0	27803
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	3330369	6454959	9860626	0	0	478850	354044	0	20478848
Oprávky									
Stav na začiatku	0	1674049	5067718	0	0	264822	0	0	7006589
Prírastky	0	217905	1310775	0	0	18473	0	0	1547153
Úbytky	0	0	7941	0	0	0	0	0	7941
Stav na konci	0	1891954	6370552	0	0	283295	0	0	8545801
Opravné položky									
Stav na začiatku	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku	3318370	3369496	4801283	0	0	214028	1549166	0	13252343
Stav na konci	3330369	4563005	3490074	0	0	195555	354044	0	11933047

4. Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	0	398328	0	0	0	0	0	0	398328
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	398328	0	0	0	0	0	0	398328
Opravné položky									
Stav na začiatku	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	0	398328	0	0	0	0	0	0	398328
Stav na konci	0	398328	0	0	0	0	0	0	398328

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. Celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obsta- rávaný	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku	0	398328	0	0	0	0	0	0	398328
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci	0	398328	0	0	0	0	0	0	398328
Opravné položky									
Stav na začiatku	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku	0	398328	0	0	0	0	0	0	398328
Stav na konci	0	398328	0	0	0	0	0	0	398328

5. 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
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
BITUNOVA spol. s r.o.	33,30	33,30	4854733	423759	398328
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	398328

6. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

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	154271	106447	154271	0	106447
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu	154271	106447	154271	0	106447

7. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	c		
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	301623		301623
Dlhodobé pohľadávky spolu	301623	0	301623
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	420975	413859	834834
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	22948		22948
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	443923	413859	857782

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	413859	460159
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	443923	194230
Krátkodobé pohľadávky spolu	857782	654389
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	301623	113918
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	301623	113918

8. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	909	490
Bežné bankové účty	20162	11810
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	21071	12300

9. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	128913	180820
náklady na služby - nájomné	128913	180820
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	1179623	1329365
náklady na služby	1179623	1329365
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	76685	8955
refakturácie	76685	8955

10. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	342263
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	342263
Iné	
Spolu	342263

11. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	200873	283203	0	65340	418736
na sanáciu a rekultiváciu	135533	29838	0	0	165371
na opravy	65340	253365	0	65340	253365
Krátkodobé rezervy, z toho:	25007	22374	25007	0	22374
na prémie a odvody	3448	3161	3448	0	3161
na dovolenky a odvody	21559	19213	21559	0	19213

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	650187	93111	332828	209597	200873
na sanáciu a rekultiváciu	440590	27771	332828	0	135533
na opravy	209597	65340	0	209597	65340
					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	30312	25007	30312	0	25007
na prémie	5019	3448	5019	0	3448
na dovolenky a odvody	25293	21559	25293	0	21559

12. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	6888853	7287009
Krátkodobé záväzky spolu	6888853	7287009
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	8	1130
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	8	1130

13. 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:		
odpočítateľné	969264	-45013
zdaniteľné	973911	
	-4647	-45013
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
odpočítateľné	167190	-141527
zdaniteľné	188090	4301
	-20900	-145828
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-260737	1023765
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	301623	113918
Zmena uplatnenej daňovej pohľadávky	187705	178885
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	187705	178885
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok		
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		

14. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1130	3604
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	5324	4163
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	5324	4163
Čerpanie sociálneho fondu	6446	6637
Konečný zostatok sociálneho fondu	8	1130

15. Informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

16. Informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (výrobky)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (služby)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Slovenská republika	5043914	4933201	1173842	989644		
Maďarská republika	793861	550478	0	0		
Česká republika	2653	0	7632	0		
Spolu	5840428	5483679	1181474	989644	0	0

17. 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 účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky	2811120	2754622	2915290	56498	-160668
Zvieratá					
Spolu	2811120	2754622	2915290	56498	-160668
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				56498	-160668

18. Informácie o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	3458582	3224394
aktivácia výrobkov	3289062	3135708
aktivácia majetku	169520	88686
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	731528	735353
tržby z predaja majetku a materiálu	50807	16503
zmluvné úroky	99	4763
výnosy z postúpenia pohľadávok	0	20538
refakturácie	283842	298810
odškodnenie poisťovňou	1697	780
ostatné výnosy	395083	393959
Finančné výnosy, z toho:	333919	333649
Kurzové zisky, z toho:	616	343
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>333303</i>	<i>333306</i>
úroky	3	6
výnosy z podielov	333300	333300
Mimoriadne výnosy, z toho:		

19. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	5840428	5483679
Tržby z predaja služieb	1181474	989644
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	7021902	6473323

20. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3351573	3192148
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>76031</i>	<i>70383</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby	76031	70383
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>3275542</i>	<i>3121765</i>
pomocné výkony súvisiace s hlavnou činnosťou	2631020	2520920
opravy	272924	263322
cestovné	27600	24282
repre	7080	9147
telefónne poplatky	29646	32922
právne a ekonomické poradenstvo	86323	82674
nájomné	157278	177577
ostatné služby	63671	10921
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	8657689	7723695
spotreba materiálu	5530286	5150654
osobné náklady	1170179	1149302
odpisy	1171387	1547152
dane a poplatky	62630	62642
zostatková hodnota predaného majetku	32313	435
ostatné náklady	690894	-186490
Finančné náklady, z toho:	154837	210973
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>664</i>	<i>1622</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>154173</i>	<i>209351</i>
úroky	132392	182064
ostatné	21781	27287
Mimoriadne náklady, z toho:		

21. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	4953	13677
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov		
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		

22. Informácie o daniach 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:	-561670	x	x	-520765	x	x
teoretická daň	x	-129184	23	x	-98945	19
Daňovo neuznané náklady	1275742	293421	23	141676	26 918	19
Výnosy nepodliehajúce dani	-453335	-104267	23	-644676	-122488,4	19
Umorenie daňovej straty	-260737	-59970	23			
Spolu	0	0	23	-1023765	-194 515	19
Splatná daň z príjmov	x	1209	23	x	383	19
Odložená daň z príjmov	x	-187705	23	x	-178885	19
Celková daň z príjmov	x	-186496		x	-178502	

23. Informácie o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

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	24697				24697
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	287668				287668
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-96037				-96037
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0				0
Zákonný rezervný fond	11058				11058
Nedeliteľný fond	0				0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	38006				38006
Nerozdelený zisk minulých rokov	9794325				9794325
Neuhradená strata minulých rokov	0			-342263	-342263
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-342263	-375174		342263	-375174
Vyplatené dividendy	0				0
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	24697				24697
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	287668				287668
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-96037				-96037
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	11058				11058
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	38006				38006
Nerozdelený zisk minulých rokov	9517655			276670	9794325
Neuhradená strata minulých rokov					0
účtovného obdobia	276670	-342263		-276670	-342263
Vyplatené dividendy					0
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					0

CASH FLOW - Příloha úč.závěrky

Dne: 10/03/2014

12/2012 12/2013

P. POČÁTEČNÍ ZÚSTATEK PENĚŽNÍCH PROSTR.	69 697	12 300				
Z. ÚČET.ZISK, ZTRÁTA Z BĚŽ.Č. PŘED ZDAŇ.	- 520 765	- 561 670				
A.1. Úpravy o nepeněž.operace A.1.1až5	903 165	1 319 625				
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	1 547 152	1 171 387				
A.1.2. Oprav.pol., rezervy, přechod.úč.	- 492 745	349 149				
A.1.3. Zisk z prodeje stálých aktiv	0	0				
A.1.4. Výnosy z dividend	- 333 300	- 333 300				
A.1.5. Vyúčtované náklad.a výnos. úroky	182 058	132 389				
A.* ČISTÝ CF Z PROV. ČINNOSTI Z.+ A.1.	382 400	757 955				
A.2. Potřeba pracovního kapitálu A.2.1až3	- 474 245	- 893 576				
A.2.1. Pohledávky z provozní činnosti	151 870	- 438 922				
A.2.2. Krátkodobé závazky z prov.činn.	- 793 271	- 398 156				
A.2.3. Změna stavu zásob	167 156	-56 498				
A.** ČISTÝ CF Z PROV. ČINNOSTI A.*+A.2.	-91 845	- 135 621				
A.3. Výdaje z plateb úroků s vyj. kap.úr.	- 182 064	- 132 392				
A.4. Přijaté úroky	6	3				
A.5. Zaplacená DP za bě .činn.a doměrky	178 502	186 496				
A.6. Mimořádné úč.případy včetně DP m.č.	0	0				
A.*** ČISTÝ CF Z PROVOZ.ČINN. A.**+A.3až6	-95 401	-81 514				
B.1. Výdaje za stálá aktiva	- 227 856	- 241 893				
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	0	0				
B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0				
B.*** ČISTÝ CF Z INVESTIČNÍ ČINN. B.1až3	- 227 856	- 241 893				
C.1. Změna stavu závazků	-67 440	-1 122				
C.2. Dopady změn vl.jm.na pen.pr. C2.1až6	0	0				
C.2.1. Zvýšení zákl.jm. nebo rezerv	- 276 670	342 263				
C.2.2. Vyplacení podílu na vl.jm. spol.	0	0				
C.2.3. Dary, dotace do vl.jm. a další	0	0				
C.2.4. Úhrada ztráty společníky	0	0				
C.2.5. Přímé platby na vrub fondů	276 670	- 342 263				
C.2.6. Vyplac. dividendy a podíly vč.daně	0	0				
C.3. Přijaté divid. a podíly	333 300	333 300				
C.*** ČISTÝ CF Z FINANČNÍ ČINNOSTI C.1až3	265 860	332 178				
F. ČISTÝ CASH FLOW A.*** + B.*** + C.***	-57 397	8 771				
R. KONEČNÝ STAV PENĚŽNÍCH PROSTR. P.+ F.	12 300	21 071				