

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) dátum založenia účtovnej jednotky a dátum jej vzniku

dátum založenia UJ: 20.02.1996

dátum vzniku UJ: 01.03.1996

b) opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Predmet podnikania podľa výpisu z obchodného registra

- vykonávanie inžinierskych stavieb (vrátane vybavenia sídlitných celkov),
- vykonávanie priemyselných stavieb,
- vykonávanie dopravných stavieb,
- vykonávanie vodohospodárskych stavieb,
- vykonávanie bytových a občianskych stavieb,
- cestná nepravidelná verejná preprava materiálu a tovaru,
- maloobchod v rozsahu voľných živností,
- veľkoobchod v rozsahu voľných živností,
- prenájom bytových a nebytových priestorov,
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľných živností,
- nákup a predaj nehnuteľností,
- nákup a predaj pohonných hmôt,
- prenájom hnuteľných vecí,
- pretláčanie chráničiek a razenie pomocou štítov,
- činnosť vykonávaná banským spôsobom,
- zasnežovanie technickým snehom,
- prevádzkovanie lyžiarskych vlekov,
- podnikanie v oblasti nakladania s odpadmi mimo nebezpečných odpadov
- dobývanie ložísk nevyhradených nerastov na povrchu vrátane úpravy a zušľachťovania nerastov vykonávaných v súvislosti s ich dobývaním, zabezpečovanie a likvidácia lomov (§ 3 písm. a) zákona), v lomoch s ročnou ťažbou nižšou ako 500 000,0 ton,
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied,
- činnosť autorizovaného stavebného inžiniera – technické, technologické a energetické vybavenie stavieb s rozsahom oprávnenia – zdravotnícke zariadenia a inštalácie, plynové zariadenia,
- činnosť autorizovaného stavebného inžiniera – inžinier pre statiku stavieb,
- činnosť autorizovaného stavebného inžiniera – inžinierske stavby, vodohospodárske stavby.

c) údaje o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	34	36
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	36	34
počet vedúcich zamestnancov	6	6

d) TMG, a.s., Prievidza nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Účtovná jednotka zostavila riadnu účtovnú závierku k poslednému dňu účtovného obdobia za predpokladu nepretržitého pokračovania jej činnosti.

a) Valné zhromaždenie spoločnosti TMG, a.s. schválilo účtovnú závierku za rok 2012 dňa 12.7.2013.

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

a) mená a priezviská členov, štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky

- Štatutárny orgán: Predstavenstvo a.s.: Ing. Miroslav Toman - predseda
Ing. Jozef Hrbáčik – člen
Ing. Ján Hromada – člen
- Dozorný orgán: Dozorná rada a.s.: Miroslav Hanák – predseda
Ľubomír Ondruška – člen
Ing. Jozef Vaško – člen
- Iný orgán: Vedenie a.s.: Ing. Miroslav Toman – generálny riaditeľ a.s.
Ing. Jozef Hrbáčik – VTR a.s.
Ing. Ján Hromada – ER a.s.

b) štruktúra akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Akcionár a	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v % d	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v % e
	absolútne b	v % c		
Ing. Miroslav Toman	620 840	98,4	98,4	98,4
Ing. Jozef Hrbáčik	9 960	1,6	1,6	1,6
Spolu	630 800	100,0	100,0	100,0

V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmene v štruktúre akcionárov.

C. Informácie o konsolidovanom celku, ktorého súčasťou je účtovná jednotka

Účtovná jednotka TMG, a.s. nie je súčasťou konsolidovaného celku.

E. Údaje o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

- a) Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.
- a) V účtovnej jednotke v roku 2013 nedošlo k zmene účtovných zásad a ani k zmene účtovných metód.
- b) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

1. Dlhodobý majetok

- účtovná jednotka v roku 2013 neobstarala dlhodobý nehmotný majetok,
- účtovná jednotka dlhodobý hmotný majetok obstaraný v roku 2013 kúpou ocenila obstarávacou cenou, ktorá pozostávala z nákupnej ceny a sprievodných poplatkov,
- účtovná jednotka v roku 2013 neobstarala dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou,
- účtovná jednotka v roku 2013 nevlastnila finančný majetok.

2. Zásoby

- Účtovná jednotka v roku 2013 pre účtovanie zásob zvolila spôsob A v súlade s postupmi účtovania.
- Nakupované zásoby materiálu oceňovala účtovná jednotka obstarávacími cenami. Tieto sa v analytickej evidencii sledovali rozčlenené na ceny obstarania /nákupné/ a na náklady súvisiace s obstaraním v zložení – doprava, cenové rozdiely, poplatky za dovoz materiálu. Na skladových kartách sa zásoby evidovali v nákupných cenách. Náklady súvisiace s obstaraním sa zahrňovali do nákladov záväzne stanoveným spôsobom určeným spoločnosťou v závislosti od výdaja materiálu zo skladu.

Nafta nakupovaná do zásob sa evidovala zvlášť na sklade č.2 a bola ocenená na sklade obstarávacou cenou, v ktorej boli spolu s nákupnou cenou zahrnuté aj dopravné náklady vyvolané jej obstaraním v plánovanej výške stanovenej na základe ročnej kalkulácie.

- Pri vyskladnení zásob sa používala metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob).
- V roku 2013 spoločnosť nemala evidované na sklade zásoby tovaru.
- Zásoby nedokončenej výroby vytvorené vlastnou činnosťou oceňovali sa vo výške úplných vlastných nákladov, ktoré pozostávali z priamych nákladov a z časti nepriamych réžijných nákladov súvisiacich s ich vytváraním zistených zo skutočných priebežných kalkulácií.

3. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti učenej na predaj

- Zákazkovú výrobu účtovná jednotka v roku 2013 oceňovala vo výške úplných vlastných nákladov, ktoré pozostávali z priamych nákladov a z časti nepriamych réžijných nákladov súvisiacich s ich vytváraním, zistených zo skutočných priebežných kalkulácií.
- Účtovná jednotka v roku 2013 neúčtovala zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj.

4. Účtovná jednotka v roku 2013 oceňovala vo výške menovitej hodnoty

- pohľadávky,
- krátkodobý finančný majetok,
- časové rozlíšenie na strane aktív súvahy,
- záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,
- časové rozlíšenie na strane pasív súvahy,
- prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci
- daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie,
- daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a za zdaňovacie obdobie,

5. Účtovnej jednotke v roku 2013 nevznikol účtovný prípad pre účtovanie

- derivátov,
- majetku a záväzkov zabezpečených derivátmi,
- majetku obstaraného v privatizácii,

c) spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov.

Účtovná jednotka mala pre rok 2013 stanovené v internej smernici nasledovné zásady odpisového plánu DM:

- zaradenie novonadobudnutého DM bude v mesiaci jeho začatia používania,
- u novozaradeného DM bude stanovená doba odpisovania rovnaká pre výpočet daňových odpisov i účtovných odpisov,
- odpisovať sa bude zo vstupnej ceny DM až do úplného odpísania,
- súčasťou vstupnej ceny bude aj technické zhodnotenie vykonané v prvom roku odpisovania,
- u každého novozaradeného dlhodobého majetku použije sa rovnomerné daňové odpisovanie, okrem DM nadobudnutého formou finančného leasingu,

- vstupná účtovná cena novozaradeného DM bude rovnomerne rozpísaná na jednotlivé mesiace doby odpisovania a premietnutá do nákladov formou účtovných odpisov počas stanovenej doby odpisovania,
- v prvom roku odpisovania DHM ako uznaný daňový výdavok uplatní sa len pomerná časť z ročného daňového odpisu v závislosti od počtu mesiacov jeho zaradenia do užívania v danom roku, neuplatnená pomerná časť tohto ročného daňového odpisu sa uplatní v roku nasledujúcom po roku uplynutia doby odpisovania daného DHM za predpokladu nevykonania technického zhodnotenia, v prípade technického zhodnotenia DHM neuplatnená pomerná časť ročného daňového odpisu uplatní sa v poslednom roku odpisovania,
- odpisy DM sa budú zúčtovávať mesačne,
- vstupná cena hmotného DM nadobudnutého formou finančného leasingu bude odpisovaná rovnomerne mesačne po dohodnutú dobu trvania finančného leasingu,
- ročné daňové odpisy sa zaokrúhľujú na celé eura nahor,
- mesačné účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na desať eurocentov nahor,
- pri technickom zhodnotení plne odpísaného majetku sa pokračuje v odpisovaní v tej istej odpisovej skupine, ako sa majetok (plne odpísaný) odpisoval pri zaradení,
- v analytickej evidencii DM nadobudnutého po 1.1.2012 bude sa evidovať vecné bremeno k DM, poskytnutá dotácia, podpora alebo príspevok na DM, záložné právo k DM,
- nehmotný majetok sa odpíše do piatich rokov od jeho obstarania,
- odpisovanie novonadobudnutého drobného DNM a drobného DHM bude rozvrhnuté rovnomerne na obdobie 24 kalendárnych mesiacov od mesiaca zaradenia. Pridelí sa mu inventárne číslo,
- odpisy majetku znášajú strediská, ktoré ich majú v správe.

d) Účtovnej jednotke v roku 2013 nebola poskytnutá dotácia na obstaranie majetku.

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

a) prehľad o dlhodobom nehmotnom a dlhodobom hmotnom majetku

Nehmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivov. 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					9 715			9 715
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia					9 715			9 715
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia					8 859			8 859
Prírastky					542			542
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia					9 401			9 401

Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia					856			856
Stav na konci účtovného obdobia					314			314

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenené 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					8 897			8 897
Prírastky					1 077			1 077
Úbytky					259			259
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia					9 715			9 715
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia					8 897			8 695
Prírastky					221			221
Úbytky					259			259
Stav na konci účtovného obdobia					8 859			8 859
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia					856			856

Hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné 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 účtov. obdobia	133 152	398 251	2 375 084			73 754	6 026	25 000	3011267
Prírastky			220 442			2 023	958		223 423
Úbytky			200 359			8 099		25 000	233 458
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	133 152	398 251	2 395 167			67 678	6 984		3001232

Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		222 679	1 768 529			66 723			2057931
Prírastky		24 148	218 243			6 179			248 570
Úbytky			200 359			8 100			208 459
Stav na konci účtov. obdobia		246 827	1 786 413			64 802			2098042
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	133 152	175 572	606 555			7 031	6 026	25 000	953 336
Stav na konci účtov. obdobia	133 152	151 424	608 754			2 876	6 984		903 190

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce 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 účtovn. obdobia	133 152	398 251	2 244 573			74 390	6 026	29 800	2886192
Prírastky			251 027			4 645		90 500	346172
Úbytky			120 516			5 281		95 300	221097
Presuny									
Stav na konci účtovn. obdobia	133 152	398 251	2 375 084			73 754	6 026	25 000	3011267
Oprávky									
Stav na začiatku účtovn. obdobia		196 989	1 622 308			62 165			1881462
Prírastky		25 690	266 737			9 839			302 266
Úbytky			120 516			5 281			125 797
Stav na konci účtovn. obdobia		222 679	1 768 529			66 723			2057931
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovn. obdobia	133 152	201 262	622 265			12 225	6026	29 800	1004730
Stav na konci účtovn. obdobia	133 152	175 572	606 555			7 031	6026	25 000	953 336

Spoločnosť TMG, a.s. prenajala na obdobie 50 rokov parcely č. 1293/1 a 1293/2 spoločnosti Prievidzké strojárne, a.s. za účelom vybudovania spoločnej prístupovej cesty. Nájomná zmluva je zapísaná na liste vlastníctva č. 7868.

b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Poistený majetok	Druh poistenia	Poistná suma	Platnosť zmluvy od – do
Prevádzkové budovy	Živel, záplavy, povodne Vandalizmus	1 360 952 66 388	od 17.10.2002 na dobu neurčitú
Hnuteľné veci, stroje a náradie	Živel, záplavy, povodne Odcudzenie Vandalizmus	673 302 122 257 77 626	30.09.2005 na dobu neurčitú
Motorové vozidla	Havarijne poistenie	578 394	Individuálne vybraté vozidla
Motorové vozidla	Povinné zmluvné poistenie	2 500 000	01.01.2002 na dobu neurčitú

c) **Prehľad o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať**

Účtovná jednotka v roku 2013 neevidovala dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a taktiež neevidovala dlhodobý majetok, pri ktorom by mala obmedzené právo s ním nakladať

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

Účtovná jednotka k 31.12.2013 nevlastnila dlhodobý majetok, pri ktorom vlastnícke právo nadobudla ako veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva na základe zmluvy o výpožičke

e) **nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľnosti do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva**

Účtovná jednotka v roku 2013 nevlastnila nadobudnutý dlhodobý nehnuteľný majetok alebo prevedený dlhodobý nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľnosti do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom tento majetok užíva.

f) **údaje, ktoré sa účtujú na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku**

Účtovnej jednotke v roku 2013 nevznikol účtovný prípad o údajoch, o ktorých by mala účtovať na účte 097 – Opravná položka k nadobudnutému majetku.

g) **výskumná a vývojová činnosť účtovnej jednotky za bežné účtovné obdobie**

TMG, a.s., má od roku 2007 rozšírený predmet činnosti o výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied. V roku 2013 nebola riešená výskumná úloha a preto účtovná jednotka v roku 2013 nevynaložila náklady na výskumnú a vývojovú činnosť.

h) **štruktúra dlhodobého finančného majetku**

Spoločnosť TMG, a.s., na začiatku účtovného obdobia a ani ku dňu zostavenia účtovnej závierky nevlastnila dlhodobý finančný majetok, v priebehu bežného účtovného obdobia nedošlo k jeho pohybu v účtovnej jednotke.

i) **Informácie o opravných položkách k zásobám a o dôvodoch tvorby a zúčtovania opravných položiek k zásobám**

V priebehu účtovného obdobia nedošlo v účtovnej jednotke ku tvorbe opravných položiek týkajúcich sa zásob a preto ich stav k 31.12.2013 bol nulový. Na zásoby nebolo zriadené záložné právo a nebolo obmedzené právo s nimi nakladať.

j) **Informácie o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať**

Účtovná jednotka v roku 2013 nevlastnila zásoby, na ktoré by bolo zriadené záložné právo a ani zásoby, pri ktorých by mala obmedzené právo s nimi nakladať.

k) Informácie o zákazkovej výrobe

- V bežnom účtovnom období boli výnosy zo zákazkovej výroby vykázané v účtovnej jednotke na základe fakturácie prevzatých prác odberateľom v súlade s podpísanými zmluvami o dielo.
- Stupeň dokončenia zákazkovej výroby určuje účtovná jednotka pomerom skutočne vynaložených nákladov na zákazku za vykonanú prácu k celkovým nákladom na zákazku podľa rozpočtu (metóda percenta dokončenia). V prípade, že sa dá jednoznačne zistiť dokončenie pomernej fyzickej časti zmluvnej práce, uprednostní účtovná jednotka túto metódu na určenie stupňa dokončenia zákazky.
- Ak je rozpočtovaná strata zo zákazkovej výroby, účtovná jednotka premietne túto do hospodárskeho výsledku tejto zákazky na konci prvého účtovného obdobia jej realizácie.

Údaje o zákazkovej výrobe, ktoré ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka neboli dokončené sú uvedené v **tabuľkách 1 a 2**

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Za bežné účtovné obdobie b	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia d
Výnosy zo zákazkovej výroby	7 336	518 986	7 336
Náklady na zákazkovú výrobu	9 277	493 622	9 277
Hrubý zisk / hrubá strata	- 1 941	25 364	- 1 941

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby a	Za bežné účtovné obdobie b	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	7 336	7 336
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	0	0
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

l) Informácie o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Účtovná jednotka v roku 2013 neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

m) opravné položky k pohľadávkam, dôvod tvorby a zúčtovania opravných položiek

Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	22 489	22 413		4 361	40 541
Pohľadávky spolu	22 489	22 413		4 361	40 541

n) veková štruktúra pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	294 365		294 365
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	5 047		5 047
Dlhodobé pohľadávky spolu	299 412		299 412
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	672 598	21 791	694 389
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	150 999		150 999
Iné pohľadávky	750		750
Krátkodobé pohľadávky spolu	824 347	21 791	846 138

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	824 347	542 938
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	21 791	912 145
Krátkodobé pohľadávky spolu	846 138	1 455 083
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	299 412	122
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	299 412	122

- o) **hodnota pohľadávok, zabezpečených záložným právom**, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo v nimi nakladať

Účtovná jednotka k poslednému dňu účtovného obdobia neevidovala pohľadávky zabezpečené záložným právom a pohľadávky, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať. Je podpísaná s UniCredit Bank Slovakia a.s. Zmluva o úverovom rámci, podľa ktorej pri čerpaní finančných prostriedkov dohodnutým spôsobom stávajú sa pohľadávky z obchodného styku a pohľadávky z účtov v banke predmetom záložného práva.

- p) **odložená daňová pohľadávka, opis jej vzniku**

Spoločnosť k 31.12.2013 evidovala odloženú daňovú pohľadávku vo výške 5 047 €, ktorá vyplynula z účtovného stavu ostatných opravných položiek vytvorených k rizikovým pohľadávkam z hľadiska úhrady a k dlhodobým pohľadávkam, pričom sú tieto opravné položky daňovo neuznaným nákladom.

- r) **informácie o finančných účtoch**

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 478	2 878
Bežné bankové účty	852 606	509 066
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	855 084	511 944

- s) **informácie o krátkodobom finančnom majetku**

Účtovná jednotka k poslednému dňu účtovného obdobia neevidovala krátkodobý finančný majetok. Z uvedeného dôvodu nebolo potrebné tvoriť, alebo zúčtovať opravnú položku ku krátkodobému finančnému majetku, nebolo zriadené záložné právo naň.

- t) **významné položky časového rozlíšenia na strane aktív**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	8 666	9 185
Zostatok PH v nádržiach áut a mechanizmov	5 740	5 189
Podiel z poistenia majetku pre rok 2013	798	1 449
Reklamné predmety (kalendáre) pre ďalší rok	833	0
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0

- u) **o majetku prenajatom formou finančného prenájmu u prenajímateľa**

Účtovná jednotka k poslednému dňu účtovného obdobia neevidovala majetok prenajatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa.

G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

a) vlastné imanie

1. Opis základného imania, počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie

T e x t	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom v EUR	630 800	630 800
Počet akcií a.s.	190	190
Menovitá hodnota 1 akcie v EUR	3 320	3 320
Základné imanie splatené	630 800	630 800

Vydaných 190 akcií na doručiteľa v menovitej hodnote jednej akcie 3.320 €.

2. Hodnota upísaného vlastného imania

Účtovná jednotka neevidovala k poslednému dňu účtovného obdobia upísané imanie nezapísané v obchodnom registri.

3. rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	902 227
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	718
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	646 000
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom	
Iné	
Spolu	646 718

4. Účtovná jednotka k poslednému dňu účtovného obdobia neevidovala podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane podielov na základnom imaní vlastnených jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv.
5. Účtovná jednotka v roku 2013 neevidovala zisk alebo stratu, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania.

6. zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní

T e x t	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie	630 800	630 800
Vykázaný účtovný zisk	123 392	646 718
Podiel zisku na základnom imaní v %	19,56	102,52

b) informácie o rezervách, predpokladaný rok použitia rezerv

Účtovná jednotka neevidovala v bežnou účtovnom období a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období dlhodobé rezervy.

Tabuľka č. 1

Názov položky a	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:	28 833	21 218	26 667	2 166	21 218
KR na nevyčerpanú RD	19 123	14 793	17 524	1 599	14 793
KR na ZSP k nevyčerpanej RD	6 716	5 189	6 149	567	5 189
KR na náklady k účtovnej závierke	2 750	1 000	2 750		1 000
KR na nevyfakturované energie	50	38	50		38
KR na nevyfaktúr. práce a služby	194	198	194		198

Tabuľka č. 2

Názov položky a	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:	34 456	28 833	32 591	1 865	28 833
KR na nevyčerpanú RD	22 173	19 123	20 797	1 376	19 123
KR na ZSP k nevyčerpanej RD	7 790	6 716	7 301	489	6 716
KR na náklady k účtovnej závierke	2 750	2 750	2 750		2 750
KR na nevyfakturované energie	1 552	50	1 552		50
KR na nevyfaktúr. práce a služby	191	194	191		194

c) a d) informácie o štruktúre záväzkov podľa splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	33 534	145 935
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	243 079	276 858
Krátkodobé záväzky spolu	276 613	422 793
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	374 279	397 389
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	374 279	397 389

e) hodnota záväzkov zabezpečených záložným právom alebo zabezpečných inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia

Účtovná jednotka v roku 2013 nemala záväzky zabezpečené záložným právom alebo zabezpečené inou formou zabezpečenia.

f) o spôsobe vzniku odloženej daňovej pohľadávky 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:	65 600	66 364
odpočítateľné		
zdaniteľné	65 600	66 364
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	22 942	529
odpočítateľné	22 942	529
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzbda dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	5 047	122
Uplatnená daňová pohľadávka	4 925	21
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	4 925	21
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	14 432	15 264
Zmena odloženého daňového záväzku	-832	2 300
Zaúčtovaná ako náklad	-832	2 300
Zaúčtovaná do vlastného imania		

g) záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	11 824	12 674
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 451	1 561
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	718	167
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2 169	1 728
Čerpanie sociálneho fondu	1 681	2 578
Konečný zostatok sociálneho fondu	12 312	11 824

h) informácie o vydaných dlhopisoch

Účtovná jednotka k poslednému dňu účtovného obdobia neevidovala vydané dlhopisy.

i) informácie o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

S UniCredit Bank Slovakia a.s. je podpísaná Zmluva o úverovom rámci do výšky 2,0 mil. EUR na dojednané spôsoby financovania (kontokorentný úver, banková záruka, úverový príslub) prevádzkových potrieb účtovnej jednotky. V roku 2013 spoločnosť využila bankové produkty (bankovú záruku, záväzný úverový príslub) požadované obstarávateľmi vo verejných súťažiach. K 31.12.2013 bola platná banková záruka vo výške 2.000 EUR s platnosťou do 31.3.2014 v prospech Slovenskej správy ciest a záväzný úverový príslub vo výške 800.000 EUR s platnosťou do 31.3.2014 v prospech Slovenského vodohospodárskeho podniku š.p.

Účtovná jednotka na konci účtovného obdobia evidovala pôžičku od dominantného akcionára Ing. Tomana vo výške 300.000 EUR.

j) informácie o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	43	968
Nevyplatený úrok z pôžičky za rok 2012	0	888
ČR úroku z leasingových splátok	43	70
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	15 231	4 986
ČR výnosu zo zmluv.pokuty faktur. MU Handlová	15 231	0
ČR dotácie z MF na projekt „Recyklačné stredisko“	0	4 986

k) informácie o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Účtovná jednotka na začiatku, v priebehu a na konci účtovného obdobia neevidovala deriváty určené na obchodovanie.

l) informácie o položkách zabezpečených derivátmi

Účtovná jednotka na začiatku, v priebehu a na konci účtovného obdobia neevidovala položky zabezpečené derivátmi.

m) informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu u nájomcu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	35 654	34 567	0	36 066	70 221	0
Finančný náklad	2 369	882	0	3 998	3 251	0
Spolu	38 023	35 449	0	40 064	73 472	0

H. Údaje o výnosoch

a) informácie o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, služieb (zákazková stav.výroba)		Typ výrobkov, služieb (ostatná stavebná výroba)		Typ výrobkov, služieb (výkony dopravy)	
	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
Slovensko	301 345	2 827 037	2 175 228	1 600 435	1 625	3 296
Zahraničie	0	0	0	0	0	0
Spolu	301 345	2 827 037	2 175 228	1 600 435	1 625	3 296

b) informácie o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	12 301	16 060	- 12 301	- 3 759
Výrobky					
Spolu	0	12 301	16 060	- 12 301	- 3 759
Manká a škody	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-12 301	-3 759

c) až f) 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:	41 724	73 396
- dopravné výkony	41 724	73 396
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	132 830	131 306
Tržby z predaja dlhodobého majetku	65 050	61 200
Tržby z predaja materiálu	18 701	59 174
Náhrady z poistných udalostí	9 324	960
Zmluvná pokuta fakturovaná MÚ Handlová	34 769	0
Rozpúšťanie dotácie z MF na „Recyklačné stredisko“	4 986	9 972
Finančné výnosy, z toho:	234	3 030
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	234	3 030
Výnosové úroky	234	3 030
Mimoriadne výnosy, z toho:	0	0

g) informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	2 193 794	1 628 120
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky	301 345	2 827 037
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	29 422	69 637
Čistý obrat celkom	2 524 561	4 524 794

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 140 354	1 862 553
Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 000	5 000
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 500	4 500
súvisiace – audit súladu výročnej správy s auditovanou UZ	500	500
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 015 797	1 685 596
- poddodávky stavebnej výroby	476 978	723 529
- inzercia a reklama	450 000	636 800
- doprava, výkony stavebných mechanizmov I	88 819	325 267
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 231 027	1 760 004
- spotrebovaný materiál	609 670	1 077 131
- osobné náklady	372 247	420 071
- odpisy dlhodobého majetku	249 110	262 802
Finančné náklady, z toho:	51 713	92 968
Kurzové straty, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	41 614	29 881
Nákladové úroky	15 982	6 404
Poistenie majetku	25 632	23 477
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

J. Informácie o daniach z príjmov

Tabuľka 2

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:	151 973	x	x	802 513	x	x
teoretická daň	X	34 953	23	X	152 477	19
Daňovo neuznané náklady	24 954	5 739	23	8 121	1 543	19
Výnosy nepodliehajúce dani	-27 632	-6 355	23	-5 684	-1 080	19
Zrážková daň	3	1	23	3 030	576	19
Spolu	149 298	34 338	23	807 980	153 516	19
Splatná daň z príjmov	x	34 338	23	x	153 516	19
Odložená daň z príjmov	X	-5 757	23	x	2 279	19
Celková daň z príjmov	x	28 581	23	x	155 795	19

K. Informácie o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Iné položky – stravné lístky (v kusoch)	2 980	5 008

L. Informácie o podmienených záväzkoch

Účtovná jednotka na začiatku, v priebehu a na konci účtovného obdobia neevidovala podmienené záväzky a podmienený majetok.

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

Druh príjmu, výhody a	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov b			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov c		
	štatutárnych	dozorných	riadiacich	štatutárnych	dozorných	riadiacich
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy			76 823			
			76 751			
Nepeňažné príjmy						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
Ski TMG Remata, STPŠ, s.r.o.	02	8 437	10 384
Ski TMG Remata, STPŠ, s.r.o.	03	143 924	177 110
Ski TMG Remata, STPŠ, s.r.o.	08	350 230	0
Ing. Toman, akcionár	08	12 000	300 888

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

Od 31. decembra 2013, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka až do dňa zostavenia účtovnej zvierky nenastali udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností zachytenej v účtovnej zvierke.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	630 800				630 800
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	126 160				126 160
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	672 000	646 000			1 318 000
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	646 718	123 392		646 718	123 392
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					

Základné imanie zapísané do obchodného registra 630 000,0 EUR, základné imanie nezapísané do obchodného registra 0,0 EUR.

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	630 800				630 800
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	119 000	7 160			126 160
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 167 900		495 900		672 000
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	902 227	646 718		902 227	646 718
Vyplatené dividendy	470 000	1 390 800	1 860 800		
Ostatné položky vlastného imania					

T. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	151 973	802 513
A. 1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	227 700	233 960
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	249 110	262 802
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	18 052	- 1 852
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	9 840	-8 849
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	15 982	6 404
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-234	-3 030
A.1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (-/+)	-65 050	-21 515
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)</i>	284 081	381 495
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	414 910	1 153 757
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-139 965	-783 947
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	9 136	11 685
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	663 754	1 417 968
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	234	3 030
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-15 982	-6 404
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		-1 860 800
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	648 006	-446 206
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-134 667	-226 453
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	513 339	-672 659
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-1 077
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-234 531	-183 339
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	65 050	61 200
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-169 481	-123 216
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	-718	-167
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	-718	-167

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>		300 000
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		300 000
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-718	299 833
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	343 140	-496 042

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	511 944	1 007 986
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	855 084	511 944
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	855 084	511 944

Vysvetlivky:

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vyplní podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

(6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie