

Požadované informácie podľa prílohy č. 3 a 3a

A) Informácie o účtovnej jednotke :

Spoločnosť I.K.M. REALITY - STAVING Banská Bystrica, a.s. Kláry Jarunkovej 2, Banská Bystrica má v bežnom roku 2013 povinnosť auditu v zmysle par. 19 č.431/2002 Z.z. o účtovníctve.

a) Obchodné meno a sídlo :

Názov spoločnosti : I.K.M. REALITY - STAVING Banská Bystrica, a.s.
Sídlo spoločnosti : Kláry Jarunkovej 2, 974 01 Banská Bystrica
Zapísaná v OR : OS Banská Bystrica, odd : Sa, VI : 408/S
Dátum založenia : 10.03.1997
Identifikačné č. : 36 018 741
IČ DPH : SK 2020085683

b) Hlavná činnosť : stavebná činnosť
prenájom nehnuteľností
sprostredkovateľská činnosť
vedenie účtovníctva

c) Priemerný počet zamestnancov : 51/z toho 3 riadiacich/

d) Účtovná závierka k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 odst. 6 s predpokladom nepretržitého pokračovania činnosti.

e) Súvaha a výkaz ziskov a strát :

Štruktúra a názov jednotlivých položiek súvahy a výkazu ziskov a strát sú predpísané Ministerstvom financií Slovenskej republiky a nie sú menené ani dopĺňané o ďalšie položky a tak isto žiadne položky z nich nie sú vynechané.

f) Za predchádzajúce obdobie bola valným zhromaždením závierka schválená dňa 09.04.2013. Zároveň bolo predstavenstvom navrhnuté a valným zhromaždením schválené rozdelenie hospodárskeho výsledku za r. 2012 vo výške 368.818,18 Eur nasledovne :

- 368.818,18 Eur zúčtovať ako nerozdelený zisk minulých rokov
- valným zhromaždením bola schválená spoločnosť – Ing. Mundierová, Banská Bystrica ako auditor na overenie účtovnej závierky za obdobie od 01.01.2013 do 31.12.2013

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	51	54
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	51	54
počet vedúcich zamestnancov	3	3

B) Informácie o orgánoch účtovnej jednotky :

Základné imanie : 639.504,92
/ 19 268 kmeňové listinné akcie menovitej hodnoty 33,19 Eur/
akcie sú prevoditeľné so súhlasom valného zhromaždenia

b) Informácie o spoločníkoch účtovnej jednotky :

V priebehu roka 2013 nenastala zmena spoločníkov a akcionárov.

C) Ak je účtovná jednotka súčasťou konsolidovaného celku poznámky obsahujú aj tieto informácie:

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidačného celku.

D) V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o :

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy
- výnosoch
- nákladoch
- daniach z príjmov
- údajoch na podsúvahových účtoch
- iných aktívach a iných pasívach
- spriaznených osobách
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia
- prehľade zmien vlastného imania
- prehľade peňažných tokov

E) Informácie o účtovných zásadách a metódach :

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Zostavená účtovná závierka sa predkladá v jednom vyhotovení na miestny príslušný daňový úrad v termínoch pre podávanie daňových priznaní a účtovná závierka schválená príslušným orgánom účtovnej jednotky sa predkladá v jednom vyhotovení na miestny príslušný daňový úrad do 30 dní po jej schválení, ak účtovná jednotka znova otvorila účtovné knihy podľa príslušných ustanovení zákona o účtovníctve.

Súčasťou poznámok je prehľad peňažných tokov. Novela zákona o účtovníctve s účinnosťou stanovila, že v poznámkach sa uvedie aj vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za overenie účtovnej závierky audítorom časť G) bod 1). Všetky dokumenty sa nachádzajú na CD.

Účtovná jednotka účtuje o pohybe majetku, záväzkov, nákladov a výnosov, výdavkov a príjmov a o výsledku hospodárenia v sústave podvojného účtovníctva.

Účtovná jednotka účtuje o skutočnostiach, ktoré sú predmetom účtovníctva, do vecne a časovo súvisiaceho obdobia, doklady účtuje v mesiaci, ktorého sa týkajú.

Podvojné účtovníctvo vedie vo vlastnej réžii prostriedkami výpočtovej techniky- počítačmi pri využití softvérového vybavenia firmy SOFTIP a.s. Banská Bystrica v súlade s ustanoveniami zákona o účtovníctve.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke :

a) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Účtovná jednotka v priebehu roka 2013 nenakupovala nehmotný majetok ani ho netvorila vlastnou činnosťou. Hmotný majetok nakupovala, pričom ho oceňovala cenou obstarania spolu s nákladmi súvisiacimi s obstaraním.

Účtovná jednotka účtovala odpisy hmotného a nehmotného majetku v zmysle Zákona o účtovníctve a v zmysle internej smernice. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú. Odpisovať sa začína dňom nadobudnutia hmotného majetku. Samost. hnutelné veci so vstupnou cenou do 1.700,- Eur boli účtované priamo do spotreby cez účet 5019 a 50193, pričom sú súčasťou inventúry majetku k 31.12.2013 – zoznam sam.hnut.vecí v operatívnej evidencii.

Pozemky sa neodpisujú.

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania
Stavby	40	
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	
Dopravné prostriedky	4 až 6	
Drobný dlhodobý hmotný majetok zakúpený v r. 2009, 2010, 2011	2 roky 7 rokov	2 roky 7 rokov-nábytky

b) zásoby

Účtovná jednotka pri oceňovaní zásob používala spôsob A. Materiál, ktorý bol dodaný na stavbu a hneď zabudovaný bol účtovaný priamo do spotreby. Materiál, ktorý nebol zabudovávaný sa evidoval cez príjem na sklad a následne výdaj v tom zdaňovacom období, v ktorom bol spotrebovaný na stavbe. Na účte 112-materiál na sklade bol vykázaný k 31.12.2013 zostatok na základe inventúry materiálu na stavbe.

Zásoby vlastnej výroby- nedokončenú výrobu eviduje na účte 1211.

c) zákazková výroba

Spoločnosť realizuje zákazkovú výrobu. Ak sa dá výsledok zo zákazkovej výroby spoľahlivo oceniť, vykazuje sa výnos metódou stupňa dokončenia. V prípade, ak to nie je možné, výnosy sa vykážu len v rozsahu vzniknutých nákladov, pri ktorých je pravdepodobné, že sa získajú späť. Náklady na zákazkovú výrobu sa účtujú v účtovnom období, v ktorom vzniknú.

Spoločnosť používa na stanovenie zodpovedajúcej čiastky výnosov účtovaných v danom účtovnom období metódu stupňa dokončenia. Stupeň dokončenia sa stanoví ako pomer doteraz vynaložených nákladov v súvislosti so zákazkovou výrobou k celkovým odhadovaným nákladom.

Ak je pravdepodobné, že celkové náklady presiahnu celkové výnosy z danej zákazkovej výroby, je predpokladaná strata okamžite vykázaná ako náklad.

Spoločnosť odhaduje náklady na dokončenie stavieb tak, aby zohľadnila v každej fáze výstavby jej celkový výsledok očakávaný podľa informácií, ktoré boli spoločnosti známe do momentu zostavenia účtovnej závierky.

d) pohľadávky

1. Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam
2. Pohľadávky s dobou splatnosti od dňa, ktorému sa zostavuje účtovná závierka viac ako 12 mesiacov sú dlhodobé a pohľadávky s dobou splatnosti odo dňa ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka menej ako 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé.
3. Ak je zostatková doba splatnosti pohľadávky dlhšia ako jeden rok, vytvára sa opravná položka, ktorá predstavuje rozdiel medzi menovitou a súčasnou hodnotou pohľadávky.
4. Opravná položka na pohľadávky z obchodného styku sa vytvára vtedy, ak existuje objektívny dôkaz, že obchodná spoločnosť nebude schopná zinkasovať všetky dlžné čiastky podľa pôvodných podmienok pohľadávok. Významné finančné problémy dlžníka, pravdepodobnosť, že dlžník vstúpi do konkurzu, platobná neschopnosť alebo omeškanie platieb sa považujú za indikátory toho, že pohľadávka z obchodného styku je znehodnotená. Výška opravnej položky predstavuje rozdiel medzi účtovnou hodnotou daného majetku a hodnotou predpokladaných budúcich peňažných tokov.

e) peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Peňažné prostriedky zahŕňajú peňažnú hotovosť, termínované vklady v bankách, a kontokorentné úvery. V súvahe sú kontokorentné úvery vykázané ako krátkodobé bankové úvery.

Účtovná jednotka účtovala v priebehu roka o ceninách.

Stravné lístky nakupovala cez firmu EDENRED SLOVAKIA v hodnote 3,00 Eur a 3,60 Eur.

Príklad účtovania :

213/321	<i>nákup str.lístkov</i>
518/321	<i>provízia z kupónov</i>
343/321	<i>DPH z provízie</i>
527/213	<i>55% hodnoty str.lístka-náklad účtovnej jednotky</i>
472/213	<i>príspevok zo sociál.fondu</i>
211/213	<i>hodnota str.lístka hradená zamestnancami</i>

f) náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. 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.

h) 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 v účtovných obdobiach.

i) leasing

Spoločnosť účtovala v priebehu roka o leasingoch – ČSOB Leasing a.s.

j) cudzia mena

Spoločnosť účtovala v majetku a záväzkoch v cudzej mene v okamihu uskutočnenia účtovného prípadu kurzom ECB, priebežne účtovala kurzové rozdiely.

k) odložená daň – záväzok

Odložené dane sa vzťahujú na:

- a) dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- b) možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovovej sadzby, ktoré boli známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa ich platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania odloženého daňového záväzku.

m) náklady

Nákladové faktúry účtovná jednotka účtuje cez prevodový účet 395, pričom zostatok k 31.12.2013 je nulový. Uvedený variant sa rozhodla spoločnosť používať z dôvodu veľkého počtu došlých faktúr.

Zálohy poskytované pracovníkom na drobný nákup cez pokladňu boli k 31.12.2013 vyúčtované. Zostatky na účte 335 sú nulové.

Spoločnosť používala vnútropodnikové účtovníctvo cez účty 599 a 699 na preúčtovanie nákladov z jedného strediska na druhé alebo zo strediska na zákazku formou vnútropodnikovej faktúry alebo interného dokladu.

V priebehu roka nedošlo k zmenám účtovných zásad a zmenám účtovných metód, nedošlo k zmene základného imania, ani k zmene štatutárov a členov dozornej rady. Počas roka neboli významné zmeny hodnoty majetku, záväzkov a pohľadávok a nie sú známe ani žiadne budúce možné záväzky nevykázané v súvahe, čo by mohlo mať v budúcnosti vplyv na nepretržitý chod spoločnosti.

n) výnosy

Tržba za vlastné výkony a tovar neobsahuje daň z pridanej hodnoty.

Rezervy

Rezervy sa vytvárajú, ak má spoločnosť súčasný zákonný, zmluvný alebo mimozmluvný záväzok, ktorý je dôsledkom minulých udalostí a na základe ktorého je pravdepodobne dôjde k úbytku ekonomických úžitkov, a zároveň je možné vykonať spoľahlivý odhad výšky týchto záväzkov.

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.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky vrátane sociálneho poistenia

Rezerva na mzdy a platy za dovolenku sa vytvára ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka na náhradu mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancami za uplynulé účtovné obdobie.

Rezerva na energie ,nájom

Spoločnosť sa rozhodla na predpokladané nevyúčtované výdavky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka vytvárať rezervu. Rezerva sa stanovila podľa predpokladanej spotreby ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

F) V časti o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy sa uvádzajú informácie o :

- a) dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to
 1. prehľad o pohybe dlhodobého majetku uvádza sa ocenenie tohto majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a stav na konci bežného účtovného obdobia,
 2. prehľad oprávok a opravných položiek uvádza sa stav oprávok a opravných položiek na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky, úbytky a presuny počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia,
 3. prehľad o zostatkových hodnotách dlhodobého majetku na začiatku účtovného obdobia a na konci účtovného obdobia,
- b) dlhodobom hmotnom majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a o dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať,
- c) tvorbe, zúčtovaní opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie
- d) hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,
- e) hodnote pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia,
- f) hodnote pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať,
- g) odloženej daňovej pohľadávke, pričom sa uvedie opis jej vzniku,
- h) položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období,

V dlhodobom nehmotnom majetku zmeny v priebehu roka nenastali.

V dlhodobom hmotnom majetku v priebehu r. 2013 nastali nasledovné zmeny :

• z titulu predaja – vyradenie	-	94,63 Eur
• presun z účtu 13341 na 031	+	6.178,49 Eur
13311 na 031	+	6.997,88 Eur
13361 na 031	+	5.292,60 Eur

Pohyby na účtoch 021, 022, 042

• zaradenie do majetku presun z účtu 133	+499.326,96 Eur
• vyradenie majetku – opotrebenie	- 17.978,12 Eur
• vyradenie majetku – predaj	- 6.472,81 Eur
• zaradenie – kúpa HIM	+ 20.289,95 Eur

Pohyby na účtoch 133

• účet 1331 :	
• vyradenie – predaj GS	- 24.400,50 Eur
• presun na 0211	- 129.909,38 Eur
• navýšenie hodnoty OP č. 4	+ 37,47 Eur
• účet 13311 :	
• vyradenie – predaj GS	- 1.365,15 Eur

• presun na účet 0311	- 6.997,88 Eur
• účet 1332 :	
• vyradenie – predaj GS	- 97.312,90 Eur
• účet 13321 :	
• vyradenie – predaj GS	- 8.154,61 Eur
• účet 1334 :	
• vyradenie – predaj GS	- 134.482,80 Eur
• presun na 0211	- 319.208,29 Eur
• účet 13341 :	
• vyradenie – predaj GS	- 5.583,02 Eur
• presun na 0311	- 6.178,49 Eur
• účet 1335 :	
• vyradenie – predaj GS	- 32.441,05 Eur
• účet 13351 :	
• vyradenie predaj GS	- 1.426,22 Eur
• účet 1336 :	
• presun na 0211	- 50.209,29 Eur
• účet 13361 :	
• presun an 0311	- 5.292,60 Eur
• účet 13371 :	
• predaj bytov OP, GS	- 13.366,00 Eur

3. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 914						9 914
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		9 914						9 914
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 914						9 914
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		9 914						9 914
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		0						0
Stav na konci účtovného obdobia		0						0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			9 914					9 914
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			9 914					9 914
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia			9 914					9 914
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia			9 914					9 914
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia			0					0
Stav na konci účtovného obdobia			0					0

4. Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku

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

5. Informácie k časti F písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredné 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 preddávky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1.838.821	724.586	608.681			7.581	0		3.179.669
Prírastky	5.449		64.368			0			69.817
Úbytky	45.940		9.300						55.240
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	1.798.330	724.586	663.749			7.581	0		3.194.246
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		469.747	390.996						860.743
Prírastky		41.487	69.212						110.699
Úbytky		0	9.300						9.300
Stav na konci účtovného obdobia		511.234	450.908						962.142
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1.838.821	254.839	217.685			7.581	0		2.318.926
Stav na konci účtovného obdobia	1.798.330	213.352	212.841			7.581	0		2.232.104

Tabuľka č. 2

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 účtovného obdobia	1.798.330	724.586	663.749			7.581	0		3.194.246
Prírastky			20.290				0		20.290
Úbytky	95		24.451				0		24.546
Presuny	+18.469	+ 449.327							+517.796
Stav na konci účtovného obdobia	1.816.704	1.223.913	659.588			7.581	0		3.707.786
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		511.234	450.908						962.142
Prírastky		39.273	77.964						117.237
Úbytky		0	24.450						24.450
Stav na konci účtovného obdobia		550.507	504.422						1.054.929
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	1.798.330	213.352	212.841			7.581	0		2.232.104
Stav na konci účtovného obdobia	1.816.704	673.406	155.166			7.581	0		2.652.857

7. Informácie k časti F písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1 – nemá náplň

Tabuľka č. 2 – nemá náplň

8. Informácie k časti F písm. m) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1 – nemá náplň

9. Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1 – nemá náplň

10. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o dlhových CP držaných do splatnosti

Tabuľka č. 1 – nemá náplň

11. Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

Tabuľka č. 1 – nemá náplň

12. Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám

Tabuľka č. 1 -nemá náplň

Tabuľka č. 2

Nehuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	37
Náklady na obstaranie nehnuteľností na predaj od začiatku obstarávania	1.013.304

13. Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať –nemá náplň

Tabuľka č. 1 – nemá náplň

14. Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	5.375.848	8.074.047	113.556.259
Náklady na zákazkovú výrobu	4.848.282	7.400.392	12.412.660
Hrubý zisk / hrubá strata	+527.566	673.655	1.143.599

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	5.036 045	13.260.228
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	+ 339.803	+ 296.031
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

Významné zákazky v roku :

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 č. 30-1141/11	91.431	744.841	985.734
Náklady na zákazkovú výrobu	67.170	678.016	881.181
Hrubý zisk / hrubá strata	24.261	66.825	104.553

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	117.559	985.734
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	- 27.553 + 1.425	0 0
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

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 č. 30-1145/11	599.955	1.340.925	2.288.239
Náklady na zákazkovú výrobu	536.515	1.314.135	2.191.037
Hrubý zisk / hrubá strata	63.440	26.790	97.202

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	615.270	2.288.239
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	- 15.315	0
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

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 č. 30-1155/12	1.509.003	874.052	2.383.056
Náklady na zákazkovú výrobu	1.302.733	804.096	2.106.829
Hrubý zisk / hrubá strata	206.270	69.956	276.227

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	1.542.990	2.407.645
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	- 33.987	- 24.589
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

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 č. 30-1156/12	603.416	308.725	912.141
Náklady na zákazkovú výrobu	561.841	302.869	864.710
Hrubý zisk / hrubá strata	41.575	5.856	47.431

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	B	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	603.102	901.618
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	- 9.790 - + 10.104	0 + 10.523
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	C	d
Výnosy zo zákazkovej výroby č. 30-1160/12	102.340	74.977	177.317
Náklady na zákazkovú výrobu	103.193	73.475	176.668
Hrubý zisk / hrubá strata	- 853	1.502	649

Tabuľka č. 2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	B	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	103.979	177.317
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	- 1.639	0
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	C	d
Výnosy zo zákazkovej výroby č. 30-1163/12	130.790	75.166	205.956
Náklady na zákazkovú výrobu	116.660	71.409	188.069
Hrubý zisk / hrubá strata	14.230	3.757	17.887

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	119.184	205.956
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	11.606	0
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

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 č. 30-1165/12	14.284	43.714	57.998
Náklady na zákazkovú výrobu	14.128	42.839	56.967
Hrubý zisk / hrubá strata	156	875	1.031

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	14.832	57.998
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	- 548	0
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

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 č. 30-1169/12	39.076	8.676	47.751
Náklady na zákazkovú výrobu	37.215	8.500	45.715
Hrubý zisk / hrubá strata	1.861	176	2.037

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	39.685	47.751
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	- 609	0
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

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 č. 30-1175/13	977.080	0	977.080
Náklady na zákazkovú výrobu	899.152	0	899.152
Hrubý zisk / hrubá strata	77.928	0	77.928

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	978.237	978.237
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	- 1.157	- 1.157
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

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 č. 30-1180/13	87.298	0	87.298
Náklady na zákazkovú výrobu	83.469	0	83.469
Hrubý zisk / hrubá strata	+ 3.829	0	+ 3.829

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	99.382	99.382
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	- 12.084	- 12.084
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

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 č. 30-1183/13	81.323	0	81.323
Náklady na zákazkovú výrobu	76.362	0	76.362
Hrubý zisk / hrubá strata	4.961	0	4.961

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	85.172	85.172
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	- 3.849	- 3.849
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

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 č. 30-1185/13	401.303	0	401.303
Náklady na zákazkovú výrobu	377.199	0	377.199
Hrubý zisk / hrubá strata	24.104	0	24.104

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	403.809	403.809
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	- 2.506	- 2.506
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

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 č. 30-1198/13	14.932	0	14.932
Náklady na zákazkovú výrobu	14.600	0	14.600
Hrubý zisk / hrubá strata	+ 332	0	+ 332

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	14.649	14.649
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	+ 283	+ 283
Suma prijatých preddavkov	-	-
Suma zadržanej platby	-	-

Tabuľka č. 3-nemá náplň

Tabuľka č. 4-nemá náplň

15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 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	103.761	15.584	13.005	5.755	100.585
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	103.761	15.584	13.005	5.755	100.585

Pozn. 94.608,37 Eur daňové
11.052,25 Eur nedaňové

Prehľad o tvorbe opravných položiek k pohľadávkam /v Eur/ :

Názov partnera	Stav k 1.1.	Tvorba/Storno	Stav k 31.12.
Hydrostav	5.268,09	-5.258,09	0
MUDr. Krátka	8.066,44	-7.266,44	800
Bodrík	0	+855,62	+855,62
J.Uličný-Enel	219,88	-219,88	0
ARGO	0	+375,82	+375,82
K.Litvinová	236,75	-236,75	0
Catwin	9.562,61	-3.585,97	5.976,64
Catwin	2.863,53	+4.295,28	+7.158,81
Eltos	0	0	0
Eltos	45.426,67	+240	+45.666,67
P.Pyšný	76,67	+39,99	116,66
E.Jablonská	57,98	+239,83	297,81
Eulextrade	0	+57,11	+57,11
Martin Kútik	30.120,87	+8.240,99	38.361,56
Šec	372,44	-372,44	0
Šec	1.489,64	-1.489,64	0
Thermizol	0	+918,31	918,31
Kútik			
SPOLU :	103.761,27	-3.176,26	100.585,01

Opravné položky k pohľadávkam boli tvorené v zmysle Zákona o dani z príjmu § 20, odst. 14 a).

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	9.622		9.622
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	9.622		9.622
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2.787.656	110.566	2.898.222
Čistá hodnota zákazky	296.031		296.031
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	150.050		150.050
Krátkodobé pohľadávky spolu	3.233.737	110.566	3.344.303

1. Obchodná spoločnosť tvorila OP vo výške 20%, 50% a 100% na pohľadávky po splatnosti v zmysle zákona.
2. V stave obchodných pohľadávok k 31.12.2013 sú odberatelia po lehote splatnosti, u ktorých sa netvorila OP, pretože bonita klienta sa významne nezmenila a preto sa považujú za vymožitelné.
3. Pri zisťovaní vymožitelnosti pohľadávok sa zvažujú všetky zmeny v bonite odberateľov, ktoré nastanú do dňa zostavenia účtovnej závierky.
4. Z hľadiska opatrnosti na pohľadávky voči klientom, ktorí sú v konkurznom konaní spoločnosť eviduje 100% OP (daňové+nedaňové) v zmysle zákona.

17. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	X	332.000

Spoločnosť neeviduje bankové záväzky na zádržné – pohľadávky.

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7.185	531.826
Bežné bankové účty	10.127	339.406
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	17.312	871.232

Tabuľka č. 2 – nemá náplň

Spoločnosť nemá žiadne peňažné prostriedky s ktorými sa nedá voľne disponovať.

19. Informácie k časti F. písm. x) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky ku krátkodobému finančnému majetku-nemá náplň

20. Informácie k časti F. písm. y) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať –nemá náplň

21. Informácie k časti F. písm. za) prílohy č. 3 o ocenení krátkodobého finančného majetku, ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou- nemá náplň

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé :	0	0
Náklady budúcich období krátkodobé :	6.175	20.599
z toho : - poisťné	3.051	3.439
- nájom	0	8.874
- ostatné	3.124	8.286
Prijmy budúcich období dlhodobé – stavby	228.123	0

na účte 38191-nákl.bud.období-ostatné sú účtované poisťné, paušálne poplatky za telefóny
na 3813 – náklady budúcich období – stavebné

23. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu-nemá náplň

G) V časti o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	368.818
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	368.818
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	368.818

V roku 2013 spoločnosť zúčtovala vyrovnanie účtov 317 a 327 v čiastke 198,62 ako opravu minulých rokov z účtu 4281 t.j. nerozdelený zisk minulých rokov.

Tabuľka č. 2 – nemá náplň

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

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
Dlhodobé rezervy, z toho:	21.027				21.027
- na opravy – strata	21.027				
Krátkodobé rezervy, z toho:	53.259	30.977	53.259		30.977
na opravy - strata	178	0	178		0
na nevyfakturované dodávky	18.600	3.809	18.600		3.809
na dovolenky	25.522	20.112	25.522		20.112
na nemocenské poistenie	8.959	7.056	8.959		7.056

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
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	21.027			21.027
- na opravy - strata		21.027			21.027
Krátkodobé rezervy, z toho:	79.212	51.999	56.925	21.027	53.259
na opravy	26.091	178	5.064	21.027	178
na nevyfakturované dodávky	18.558	17.340	17.298		18.600
na dovolenky	25.634	25.522	25.654		25.522
na nemocenské poistenie	8.929	8.959	8.929		8.959

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	-	0
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2.029.289	1.977.944
Krátkodobé záväzky spolu	2.029.289	1.977.944
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	140.771	128.779
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Dlhodobé záväzky spolu	140.771	128.779

27. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 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:	39.162	41.231
odpočítateľné		
zdaniteľné	39.162	41.231
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	- 27.004	- 32.257
odpočítateľné	- 27.004	- 32.257
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	5.941	7.419
Uplatnená daňová pohľadávka	5.941	7.419
Zaúčtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	
Odložený daňový záväzok	8.616	9.483
Zmena odloženého daňového záväzku		
Zaúčtovaná ako náklad	611	9.242
Zaúčtovaná do vlastného imania	-	

Zostatok odloženej dane – záväzok

2.675

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1.940	366
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	2.730	2.884
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	2.730	2.884
Čerpanie sociálneho fondu	4.346	1.310
Konečný zostatok sociálneho fondu	324	1.940

29. Informácie k časti G. písm. h) prílohy č. 3 o vydaných dlhopisoch- nemá náplň

30. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Dlhodobé bankové úvery					
Sberbank – splátkový			11/2017	249.600	0
Krátkodobé bankové úvery					
Sberbank-kontokorentný	EUR		11/2014	224.305	412.386
Sberbank-kontokorentný - fix	EUR			1.500.000	1.500.000
VÚB-kontokorentný	EUR			294.827	0
Sberbank – splátkový	EUR		12/13	50.400	0

Popis údajov a doplňujúce informácie:

Spoločnosť eviduje nasledovné úvery :

- Kontokorentný úver vo VÚB, a.s. Banská Bystrica

v čiastke : 332.000,- Eur

kontokorentný úver k 31.12.2013 bol čerpaný vo výške 294.827,- Eur

ručenie : pohľadávkami
- Kontokorentný úver vo Sberbank Slovensko a.s.Banská Bystrica

v čiastke : 260.000,00 Eur

splatný 11/2014

čerpanie kontokorentného úveru k 31.12.2013 224.305,00 Eur

úver je zabezpečený záložným právom k nehnut.
zap. na LV č. 5172, 5971, 6699, 5911 a 5732

zmluva o úvere – fixná tranža 1.500.000,00 Eur

Ručenie :

Pozemky zap. na LV č. 5172, k.ú. Banská Bystrica

- parc. KN C č. 1804 o výmere 398m²
- parc. KN C č. 1805/1 o výmere 313m²
- parc. KN C č. 1805/2 o výmere 149m²
- parc. KN C č. 1805/3 o výmere 69m²
- parc. KN C č. 1806 o výmere 1 232m²
- parc. KN C č. 2627/20 o výmere 921m²
- parc. KN C č. 2627/48 o výmere 162m²
- parc. KN C č. 2627/50 o výmere 5m²

Pozemky zap. na LV č. 5971, k.ú. Banská Bystrica

• parc. KN C č. 2627/4	o výmere	1 429m ²
• parc. KN C č. 2627/9	o výmere	122m ²
• parc. KN C č. 2642/19	o výmere	416m ²
• parc. KN C č. 2642/20	o výmere	1 328m ²
• parc. KN C č. 3444/18	o výmere	81m ²
• parc. KN C č. 3444/20	o výmere	31m ²

Pozemok zap. na LV č. 6699, k.ú. Banská Bystrica

• parc. KN C č. 2627/30	o výmere	288m ²
-------------------------	----------	-------------------

Pozemky zap. na LV č. 5911, k.ú. Banská Bystrica

• parc. KN C č. 2627/1	o výmere	615m ²
• parc. KN C č. 2627/7	o výmere	2 409m ²
• parc. KN C č. 2627/8	o výmere	110m ²
• parc. KN C č. 2627/17	o výmere	1 645m ²
• parc. KN C č. 2627/49	o výmere	38m ²
• parc. KN C č. 2627/83	o výmere	828m ²
• parc. KN C č. 2627/84	o výmere	486m ²

Stavby zap. na LV č. 5172, k.ú. Banská Bystrica

• parc. KN C č. 1804	súp. č. 264 – budova
----------------------	----------------------

Byty a nebytové priestory zap. na LV č. 5732, k.ú. Banská Bystrica

- NP v bytovom dome súp.č. 4489, parc. KN C č. 2627/15, Nad Plážou 14-22
 - Iný nebytový priestor č. 1 na prízemí, vchod 16A
 - Iný nebytový priestor č. 2 na prízemí, vchod 18A
 - Iný nebytový priestor č. 3 na prízemí, vchod 20A
- Spoluvlastnícke podiely na spoločných častiach a spoločných zariadeniach domu :
 - podiel vo veľkosti 10570/531054
 - podiel vo veľkosti 11113/531054
 - podiel vo veľkosti 9725/531054
- Spoluvlastnícke podiely k pozemku parc. KN C č. 2627/15 :
 - podiel vo veľkosti 10570/531054
 - podiel vo veľkosti 11113/531054
 - podiel vo veľkosti 9725/531054

Pozemky a stavby zap. na LV č. 30,k.ú. Kostiviarska

• parc. KN C č. 1699/1	o výmere	15 402m ²
parc. KN C č. 1699/8	o výmere	1 294m ²
parc. KN C č. 1699/9	o výmere	2 992m ²
• parc. KN C č. 1699/9	súp. č. 6917 -stavba	
parc. KN C č. 1699/8	súp. č. 6918 -stavba	

- 3) Bankové záruky v Sberbank vo výške 500.000 Eur k 31.12.2013 – splatný 20.11.2015.
- 4) Splátkový úver v Sberbank v čiastke 300.000 Eur – nečerpaný – splatný do 20.11.2017.

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účetné obdobie e	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie f
Dlhodobé pôžičky					
Krátkodobé pôžičky					
Krátkodobé finančné výpomoci					
Dozorná rada	EUR	0		84.027	171.027

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné 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:	693	532
na zákazkovú výrobu	-	-
na nájom	693	532

32. Informácie k časti G. písm. k) prílohy č. 3 o významných položkách derivátov za bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1 – nemá náplň

Tabuľka č. 2- nemá náplň

33. Informácie k časti G. písm. l) prílohy č. 3 o položkách zabezpečených derivátmi- nemá náplň

34. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Spoločnosť eviduje HIM – 3ks automobil DACIA LOGAN formou leasingu v hodnote :

- istina 3 x 8.926,10 Eur

- finančný úrok 3 x 658,37 Eur

Závazok na účte 474 vo výške 12.529,38 Eur bol v súvahe rozdelený na dlhodobý vo výške 7.869,78 Eur a krátkodobý vo výške 4.659,60 Eur.

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane b	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	4.660	7.870				
Finančný náklad	520	332				
Spolu	5.180	8.202				

H) V časti o výnosoch sa uvádzajú tieto informácie:

a) sumy tržieb za vlastné výkony a tovar

b) opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti,

c) opis a suma významných položiek finančných výnosov

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Tržby – SR	Rok 2013	Rok 2012
Predaj výrobkov	1.586.607	61.172
Za predaj služieb	14.977	25.461
- nájom	140.261	136.789
- predaj tovaru	60.794	0
- výnosy – stavby	511.783	562.144
- výnosy – stavby – zákazk.výroba	5.375.848	8.074.047
- predaj nehnuteľností	284.437	18.333
- zmena stavu NV	- 76.500	500.748
- aktivácia HIM	0	147.894
- predaj HIM	112	1.667
- ostatná prevádzková činnosť	1.279	11.859
- bankové úroky	7	1.196
SPOLU:	7.899.605	9.541.310

36. Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	784.783	861.283	360.536	- 76.500	500.747
Výrobky	0	0	0		0
Zvieratá	784.783	861.283	360.536	- 76.500	500.747
Spolu					
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x		

37. Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	1.586.607	61.172
Tržby z predaja služieb	667.022	724.394
Tržby za tovar	60.794	0
Výnosy zo zákazky	5.375.848	8.074.047
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	284.437	18.333
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	7 974 708	8 877 946

I) V časti o nákladoch sa uvádzajú tieto informácie :

- a) opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby,
- b) opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti,
- c) opis a suma významných položiek finančných nákladov
- d) opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady		
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	3 600	3 600
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3.600	3.600
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
materiál	901.518	1.109.350
PHM	44.900	48.001
Energie	43.525	41.606
Predaný tovar	60.793	0
Predané nehnuteľnosti	318.532	27.648
Opravy	55.351	57.922
Cestovné účty + ubytovanie	57.621	65.574
Ostatné služby – poddodávateľia	5.046.337	6.577.054
Mzdové náklady	722.577	770.995
Dane – cestné, nehnuteľnosti, ostatné	31.871	27.269
ZC	95	0
Odpisy	117.238	110.699
Úroky	49.967	51.208
Ostatné náklady – prevádzkové	36.735	196.807
Daň z príjmu	96.239	88.359
SPOLU :	7.583.299	9.172.492

J) V časti o daniach z príjmov sa uvádzajú informácie o :

- a) o vzťahu medzi sumou splatnej dane z príjmov a sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pred zdanením, a to číselné porovnanie sumy splatnej dane z príjmov a sumy odloženej dane z príjmov a výsledku hospodárenia pred zdanením vynásobeným príslušnou sadzbou dane z príjmov.

Výsledok hospodárenia pred zdanením**412.544,60 Eur**

Prípočítateľné položky :

+ 8.484,56 Eur

- repre	3.427,00 Eur
- penále	1.496,19 Eur
- UO > DO	2.069,08 Eur
- odpis neuspok.pohľadávok	1.489,64 Eur
- ostatné nedaň. náklady	2,65 Eur

Odpočítateľné položky :

- 5.260,12 Eur

- čerpanie rezervy na opravy	178,00 Eur
- OP k pohľadávkam	5.075,61 Eur
- bankové úroky – zdan.	6,51 Eur

Základ dane	415.769,04 Eur
Daň 23 %	95.626,87 Eur
Odložená daň	610,86 Eur

40. Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov-nemá náplň

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	868	1.224
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	210	1.821
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	-	

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	412.545	x	100 %	457.177	x	x
teoretická daň	x	94.885	23 %	x	86.864	19
Daňovo neuznané náklady	8.484	1.952	0,47	32.979	6.266	1,37
Výnosy nepodliehajúce dani	-5.260	-1.210	-0,29	-74.945	-14.240	-3,11
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0	0	0	0
Umorenie daňovej straty	0	0	0	0	0	0
Zmena sadzby dane	0	0	0	0	0	0
Iné	0	0	0	0	0	0
Spolu	415.769	95.627	23,18	415.211	78.890	17,26
Splatná daň z príjmov		95.627	23,18	x	78.890	17,26
Odložená daň z príjmov		611	0,15	x	9.242	2,02
Celková daň z príjmov		96.238	23,33	x	88.132	19,28

K) V časti o údajoch na podsúvahových účtoch –nemá náplň

42. Informácie k časti K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách-nemá náplň

L) V časti o iných aktívach a iných pasívach sa uvádzajú tieto informácie:

a) opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich z poskytnutých záruk, takýmito podmienenými záväzkami sú :

V priebehu roka spoločnosť v Sberbank vybavovala bankové záruky do verejných súťaží. Spoločnosť k 31.12.2013 neeviduje záväzkov – finančná zábezpeka

Na základe nájomnej zmluvy medzi Spoločnosťou a AB IKM s.r.o. spoločnosť IKM REALITY STAVING Banská Bystrica a.s. využíva kancelárske priestory v objekte firmy AB IKM s.r.o. Kláry Jarunkovej 2 Banská Bystrica, pričom ročný prenájom predstavuje čiastku 38 997,- Eur. Celková plocha prenájmu je 545,83 m².

Spoločnosť eviduje súdny spor s Bebrastav Zakamenné vo výške 11.488,-€ - uznesením zo dňa 04.06.2010 bol schválený zmier, pričom navrhovateľ sa zaviazal uhradiť súdne trovy vo výške 3.300,- Eur. Dňa 20.09.2010 bol vypracovaný návrh na vykonanie exekúcie a podaný dňa 20.09.2010 na Exekútorskú úradu JUDr. Bološa na vymoženie pohľadávky vo výške 3.300,- Eur. K 27.08.2013 bola exekúcia zastavená z dôvodu neexistencie žiadneho majetku povinného.

Súdny spor s Eltosom Žilina vo výške 45.266,67 Eur, spis č. 525/2011 : pohľadávka bude uplatnená v reštrukturalizačnom konaní, z toho dôvodu k nej spoločnosť tvorila 100% opravnú položku.

Spoločnosť eviduje neuhradené nasledovné pohľadávky riešené cestou právneho vymáhania :

- Kútik, Banská Bystrica	v čiastke	38.361,56 Eur
- Bodrík s.r.o.	v čiastke	3.435,31 Eur

43. Informácie k časti L. písm. a) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch – nemá náplň

44. Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku-nemá náplň

M) V časti o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky sa uvádza :

a) suma peňažných príjmov a hodnota nepeňažných príjmov členov orgánov účtovnej jednotky v bežnom účtovnom období

45. Informácie k časti M. prílohy č. 3 o príjmoch a výhodách členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov

Odmeny členov štatutárnych orgánov spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre spoločnosť v sledovanom období boli vo výške 76.731,61 Eur (v r. 2012 boli vo výške 110.267 Eur).

Odmeny dozorných orgánov spoločnosti neboli vyplácané (v r. 2012 boli 101.869 Eur).

Odmeny ostatných členov neboli vyplácané (v r. 2012 boli 169.765 Eur).

N) V časti o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb sa uvádzajú tieto informácie:

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

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

	Rok 2013	Rok 2012
Poskytnuté služby – straty	1.430.931	1.441.158
Kúpa služby	125.513	82.489
Poskytnuté pôžičky	15.000	0
Vrátené finančné výpomoci	87.000	0
Prijaté pôžičky+finanč.výpomoci	0	80.400

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade :

	Rok 2013	Rok 2012
Pohľadávky	910.974	756.573
Záväzky	86.226	171.441

- O) V časti o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky sa uvádzajú informácie o :**

Po 31.12.2013 do zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

- P) V časti o prehľade zmien vlastného imania** sa uvádza stav vlastného imania na začiatku bežného účtovného obdobia, zvýšenie alebo zníženie počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách 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	639.505				639.505
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	1.399.083				1.399.083
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	76				76
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	127.916				127.916
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	484.176		199	+368.818	852.795
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	368.818	316.306		-368.818	316.306
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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	639.505				639.505
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	926.790	472.293			1.399.083
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	76				76
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	127.916				127.916
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	442.181		2.483	44.478	484.176
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	350.068	368.818		-350.068	368.818
Vyplatené dividendy			305.590		
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

49. Informácie k časti T. prílohy č. 3 o prehľade peňažných tokov pri použití nepriamej metódy

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Predch. účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 013	2 012
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	412 545	457 177
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>	-49 533	164 666
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	117 238	110 699
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 (+/-)	-3 176	19 187
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-213 538	-13 565
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	49 967	51 208
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-7	-1 196
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 (+/-)	-17	-1 667
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 a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (Súčet A.2.1. až A2.4.)</i>	-1 254 949	-381 693
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 824 587	677 429
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	166 890	-550 185
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	402 748	-508 937
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	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.)	-891 937	240 150
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	7	1 196
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-48 970	-51 208
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		

	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	-940 900	190 138
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-98 629	-89 700
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.)	-1 039 529	100 438
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-20 290	-75 266
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a 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 (+)	112	1 667
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov 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 (+)		
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.	(+)		
B. 13.	výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	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.)	-20 178	-73 599
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	472 293
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 (+)	0	472 293
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 (-)		
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	206 784	-63 438
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 (+)	300 000	
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 (+)	0	16 962
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	-87 000	-80 400
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	-6 216	
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 (-)	-997	
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	-305 590
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.)	205 787	103 265
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-853 920	130 104
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	871 232	741 128
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	871 232	871 232
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	0	0
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	17 312	871 232