

**Poznámky
individuálnej účtovnej zavierky
zostavenej k 31. decembru 2013**

v - eurocentoch - celých eurách

Za obdobie od mesiac rok do mesiac rok
01 2013 do 12 2013

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2012 do 12 2012

Dátum vzniku účtovnej jednotky

18 01 1994

Účtovná zavierka

- riadna
 - mimoriadna
 - priebežná

Účtovná zavierka

- zostavená
 - schválená

IČO

31365701

DIČ

2020292109

Kód SK NACE

43 99 0

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

Želiezničné stavebníctvo Bratislava, a.s.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

Furmanská

Číslo

8

PŠČ

84103

Názov obce

Bratislava

Číslo telefónu



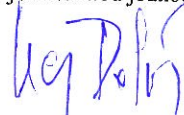
02 / 64284113

Číslo faxu

02 / 64284113

E-mailová adresa

caganova@zs-ba-as.sk

Zostavené dňa: 15.1.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej zavierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa:			

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Železničné stavebníctvo Bratislava, a. s. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 14. decembra 1993 a do obchodného registra bola zapísaná 18. januára 1994 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel Sa, vložka č. 588/B).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- vykonávanie dopravných stavieb,
- vykonávanie inžinierskych stavieb (vrátane vybav. sídl. celkov),
- vykonávanie bytových a občianskych stavieb ...atď.

3. Počet zamestnancov

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

	2013	2012
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	146	149
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:		
počet vedúcich zamestnancov	143	149
	8	8

4. Údaje o neobmedzenom ručení

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

5. Právny dôvod na zostavenie účtovnej zvierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Dátum schválenia účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2012, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti 17. apríla 2013.

7. Zverejnenie účtovnej zvierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej zvierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra 13. mája 2013. Súvaha a výkaz ziskov a strát za predchádzajúce účtovné obdobie boli zverejnené v Obchodnom vestníku 24. mája 2013.

8. Schválenie audítora

Valné zhromaždenie schválilo spoločnosť AZ Auditing, s.r.o. ako audítora na overenie účtovnej zvierky za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Predstavenstvo	Ing. Miroslav Doboš – predseda predstavenstva Ing. Jan Komárek – podpredseda predstavenstva Ing. Ján Záhradník – podpredseda predstavenstva Ing. Dalibor Štefánik – člen predstavenstva Ing. Jozef Bošanský – člen predstavenstva Ing. Marián Repaský – člen predstavenstva Ing. Vladimír Kríž – člen predstavenstva
Dozorná rada	Ing. Michal Štefl – predseda Paolo Bee – podpredseda Ing. Dušan Mráz – podpredseda Ing. Alexander Menyhart – člen dozornej rady (do 17.4.2013) Ing. Vladimír Samek – člen dozornej rady (od 18.4.2013) Mgr. Michaela Laciková – člen dozornej rady Rozália Cagaňová – člen dozornej rady

C. INFORMÁCIE O AKCIONÁROCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra akcionárov Spoločnosti k 31. decembru 2013 je takáto:

Akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI
	absolútne	v %	v %	v %
a	b	c	d	e
OHL ŽS, a.s., Brno	4 063 680	77,66	77,66	-
Doprastav, a.s., Bratislava	1 168 640	22,34	22,34	-
Spolu	5 232 320	100,00	100,00	-

D. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky materskej spoločnosti OHL ŽS, a. s., Brno, Burešova 938/17, 660 02 Brno – stred a táto sa zahŕňa do konsolidovanej účtovnej závierky a. s. ŽPSV Uherský Ostroh, Třebízského 207, 687 24 Uherský Ostroh. ŽPSV Uherský Ostroh, a. s. patrí do konsolidačného celku OHL Central Europe, a. s., Burešova 938/17, 660 02 Brno. Tieto konsolidované účtovné závierky je možné dostať priamo v sídle uvedených spoločností.

Spoločnosť tiež vstupuje ako pridružený podnik do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti Doprastav, a. s. so sídlom v Bratislave, Drieňová 27.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti (going concern).

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2013 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poisťné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Náklady na výskum sa v Spoločnosti v roku 2013 nevyskytli.

Dlhodobý nehmotný majetok má už Spoločnosť plne odpísaný. O odpisoch tohto druhu majetku počas celého roka 2013 spoločnosť neúčtovala.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca, v ktorom sa dlhodobý majetok uvedie do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je v rozpätí od 350 do 1 700 EUR, sa odpisuje taktiež podľa predpokladanej doby jeho živostnosti. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v odpisovom pláne a na inventárnych kartách. Pozemky sa neodpisujú.

(c) Cenné papiere a podiely

Cenné papiere ani nové podiely Spoločnosť v priebehu roka 2013 nenakúpila. Podiely, ktoré eviduje vo svojom účtovníctve, ku dňu uskutočnenia účtovnej zvierky precenila metódou vlastného imania.

(d) Zásoby

Zásoby sa oceňujú nižšou z nasledujúcich hodnôt: obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Spoločnosť pri spotrebe materiálu účtuje o ich úbytku metódou first in first out.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a o predpokladané náklady súvisiace s ich predajom.

Zníženie hodnoty zásob sa zohľadňuje vytvorením opravnej položky.

(e) Zákazková výroba

Zákazková výroba sa vykazuje použitím metódy stupňa dokončenia zákazky (angl. percentage-of-completion-method).

(f) Zákazková výstavba nehnuteľností

Zákazkovou výstavbou nehnuteľností sa Spoločnosť v roku 2013 nezaoberala.

(g) Pohľadávky

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

Opravná položka k dlhodobým pohľadávkam vyjadruje zníženie hodnoty týchto pohľadávok po prepočte na ich súčasnú hodnotu.

(h) Peňažné prostriedky a ceniny

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

(i) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

(j) Rezervy

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

(k) Záväzky

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

(l) Odložené dane

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

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

(m) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

(n) Emisné kvóty

O emisných kvótach Spoločnosť v roku 2013 neúčtovala.

(o) Dotácie zo štátneho rozpočtu

O nároku na dotácie zo štátneho rozpočtu sa účtuje, ak je takmer isté, že sa splnia všetky podmienky súvisiace s dotáciou a súčasne, že sa dotácia poskytne.

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

Spoločnosť v roku 2013 neúčtovala o dotácii. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka Spoločnosť vykazuje pohľadávku, týkajúcu sa zvyšku nároku na dotáciu z roku 2011 v celkovej výške 4.253,08 EUR ako iné pohľadávky.

(p) Prenájom (lízing)

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

Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník.

Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ľarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Závazky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady.

Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájmu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60 % doby odpisovania podľa daňových predpisov, minimálne však 3 roky. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na ľarchu účtu 562 – Úroky.

Spoločnosť má vo finančnom prenájme (s kúpnu opciou) motorové vozidlá (osobné aj nákladné) a tiež 5 ks zásobníkových vozňov ZV-35 na základe zmlúv uzatvorených po 1. januári 2004, vykazuje ich ako svoj majetok a odpisuje podľa predpokladanej doby jeho životnosti.

(q) Deriváty

O derivátoch v roku 2013 Spoločnosť neúčtovala.

(r) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

O majetku ani záväzkoch zabezpečenými derivátmi Spoločnosť neúčtovala.

(s) Cudzia mena

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

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti alebo z devízového účtu sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

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

Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene prostredníctvom účtu vedeného v tejto cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa už neprepočítavajú.

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

(t) Výnosy

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

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách, ktoré tvoria prílohu týchto poznámok.

Spoločnosť nevykazuje záložné práva tretích osôb na svoj dlhodobý majetok, avšak za finančný prenájom zásobníkových vozňov ZV-35 ručí leasingovej spoločnosti bianko zmenkami.

Spoločnosť má v nájme (finančný prenájom, zmluvy boli uzatvorené po 1. januári 2004) 15 osobných motorových vozidiel v obstarávacej cene 291 222 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2013: 186 377 EUR), 4 nákladné motorové vozidlá v obstarávacej cene 235 309 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2013: 177 727 EUR) a 5 ks zásobníkových vozňov ZV35 v obstarávacej cene 1 792 890 EUR (zostatková cena k 31. decembru 2013: 1 087 638 EUR), ktoré vykazuje ako svoj majetok.

Dlhodobý hmotný majetok je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou až do výšky 6 360 000 €, okrem toho je zvlášť dojednané poistenie 5 ks zásobníkových vozňov ZV-35 až do výšky 1 480 000 €. Osobné aj nákladné motorové vozidlá majú okrem povinného zmluvného poistenia dojednané aj havarijné poistenie.

V Spoločnosti sa v roku 2013 náklady na výskum a vývoj nevyskytli.

2. Dlhodobý finančný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2012 do 31. decembra 2012 je uvedený v tabuľkách, ktoré tvoria prílohu týchto poznámok.

K úbytku uvedeného dlhodobého finančného majetku došlo len z dôvodu zmeny oceňovacích rozdielov, ktoré vznikli po precenení metódou vlastného imania.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2013 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 podniku je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Podiel účtovnej jednotky na základnom imaní v %	Podiel účtovnej jednotky na hlas. právach v %	Hodnota vlastného imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Výsledok hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Účtovná hodnota dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Stavba a údržba železníc, a.s., Bratislava	35,48	35,48	718 745	80 931	255 011

Spoločnosť na svoj dlhodobý finančný majetok nemá zriadené záložné právo v prospech tretích osôb.

Výška vlastného imania k 31. decembru 2012 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2012 podniku je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	Podiel	Podiel	Hodnota vlastného	Výsledok	Účtovná hodnota
	účtovnej jednotky na základnom imaní v %	účtovnej jednotky na hlas. právach v %	imania účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	hospodárenia účtovnej jednotky, v ktorej má účtovná jednotka umiestnený dlhodobý finančný majetok	dlhodobého finančného majetku
a	b	c	d	e	f
Stavba a údržba železníc, a.s., Bratislava	35,48	35,48	725 015	164 681	257 235

3. Zásoby

Spoločnosť pri inventarizácii zásob posudzovala možné zníženie ich hodnoty. Na základe inventarizácie zásob a posúdenia ich reálnej hodnoty Spoločnosť nezaznamenala zníženie hodnoty zásob. Na základe tejto skutočnosti Spoločnosť netvorila v roku 2013 opravné položky k zásobám.

Na zásoby nie je zriadené záložné právo v prospech tretích osôb.

Spoločnosť v roku 2013 neevidovala žiadne náklady na obstarávanie nehnuteľností na predaj.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Výnosy zo zákazkovej výroby boli stanovené na základe ceny dohodnutej v zmluve a vykázané v bežnom účtovnom období podľa stupňa dokončenia zákazky. Stupeň dokončenia zákazky sa zistil ako pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazkovú výrobu za vykonanú prácu a rozpočtovaných zmluvných nákladov na zákazkovú výrobu. Do výpočtu sa zahrnuli len tie náklady, ktoré zodpovedajú už vykonanej práci.

Ďalšie informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	2013	2012	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	12 557 068	13 259 606	23 096 447
Náklady na zákazkovú výrobu	11 209 405	12 572 563	18 894 777
Hrubý zisk/hrubá strata	1 347 663	687 043	4 201 670
Hodnota zákazkovej výroby		2013	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a		b	c
Vy fakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe		11 433 625	22 036 650
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku		-63 646	-63 646
Suma prijatých preddavkov		0	0
Suma zadržanej platby		0	0

5. Údaje o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj

Spoločnosť v priebehu roka 2013 neúčtovala o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti na predaj.

6. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav opravnej položky k 1.1.2013	Tvorba opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie opravnej položky z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav opravnej položky k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	139 249	83	6 164	65 399	67 769
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	139 249	83	6 164	65 399	67 769

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

Pohľadávky k 31.12.2013	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	230 921	0	230 921
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	230 921	0	230 921
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 235 016	582 786	4 817 802
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	50 938	0	50 938
Iné pohľadávky	2 888 195	0	2 888 195
Krátkodobé pohľadávky spolu	7 174 149	582 786	7 756 935

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

Pohľadávky k 31.12.2012	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	835 486	0	835 486
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	835 486	0	835 486
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 991 296	127 764	5 119 060
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom združení a	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	437	0	437
Iné pohľadávky	1 914 580	0	1 914 580
Krátkodobé pohľadávky spolu	6 906 313	127 764	7 034 077

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2013)	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
a		
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	155 934	519 779
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	4 830 000	4 356 690

Spoločnosť nemá pohľadávky z finančného prenájmu.

7. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici a účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať, okrem prostriedkov na bežnom účte v Komerčnej banke, pobočke zahraničnej banky so sídlom v Bratislave, vo výške 72 427,23 EUR, ktorými bude môcť disponovať až po zrušení záložného práva z titulu poskytnutia bankových záruk na úhradu zádržného.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Pokladnica, ceniny	3 034	3 576
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 691 697	1 906 486
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	3 694 731	1 910 062

8. Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky za rok 2013 nevykazuje.

9. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	15 464	17 673
Finančné výnosy leasingovej spoločnosti	482	430
Poistné	13 770	15 285
Ostatné	1 212	1 958
Spolu	15 464	17 673

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

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

2. Rezervy

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav
	k 1. 1. 2013				k 31. 12. 2013
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	38 000	11 000	10 884	0	38 116
Záručné opravy	38 000	11 000	10 884	0	38 116
Krátkodobé rezervy, z toho:	470 505	571 686	299 872	170 633	571 686
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	100 655	89 890	85 461	15 194	89 890
Rezerva na nevyfakturované dodávky	93 898	239 414	81 764	12 134	239 414
Overenie účtovnej závierky a jej zverejnenie	9 750	9 200	9 075	675	9 200
Iné	0	0	0	0	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	204 303	338 504	176 300	28 003	338 504
Ostatné rezervy krátkodobé					
Nevyplatené prémie vr. odvodov	123 572	230 382	123 572	0	230 382
Pokuty a penále	2 700	0	0	2 700	0
Iné	139 930	2 800	0	139 930	2 800
	266 202	233 182	123 572	142 630	233 182
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	266 202	233 182	123 572	142 630	233 182

Rezerva na záručné opravy vo výške 38 000 € bola vytvorená na predpokladané náklady na záručné opravy stavebných prác, ktoré boli odovzdané investorom. Vzhľadom na to, že Spoločnosť v roku 2013 čerpala z tejto rezervy výdavky na odstránenie záručných väd v sume 10 884 €, rezervu k 31.12.2013 navýšila o 11 000 € na celkovú hodnotu 38 116 €.

Rezerva na mzdy za nevyčerpanú dovolenku zamestnancov vrátane odvodov k nim bola vytvorená vo výške, ktorá bola vypočítaná zo sumy priemerných miezd a počtu nevyčerpaných dní dovolenky zamestnancov spoločnosti ku dňu 31.12.2013. Podobný postup bol aj pri tvorbe rezervy na prémie zamestnancov za rok 2013, len s tým rozdielom, že podkladom pre ich výpočet boli skutočné základné mzdy v príslušnom období.

Rezerva na pokuty a penále vo výške 2 700 EUR, ktorá bola vytvorená v roku 2011 na očakávanú pokutu IBP za nelegálne zamestnávanie, voči ktorej sa Spoločnosť odvolala, neúspešné odvolanie malo za následok súdny spor, ktorý dopadol v náš prospech a predmetné rozhodnutie IBP bolo zrušené. Z tohto dôvodu Spoločnosť k 31.12.2013 túto rezervu zrušilo.

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2012)				
	Stav k 1.1.2012	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	38 000	0	0	0	38 000
Záručné opravy	38 000	0	0	0	38 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	666 746	467 805	588 559	75 487	470 505
Zákonné rezervy krátkodobé					
Mzdy za dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia	80 366	100 655	78 588	1 778	100 655
Rez. na nevyfakturované dodávky	388 165	93 898	337 590	50 575	93 898
Rez. na overenie účtovnej zvierky a jej zverejnenie	9 700	9 750	9 700	0	9 750
Iné	9 238	0	0	9 238	0
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	487 469	204 303	425 878	61 591	204 303
Ostatné rezervy krátkodobé spolu					
Nevyplatené prémie vr. odvodov	163 499	123 572	162 681	818	123 572
Pokuty a penále	2 700	0	0	0	2 700
Iné	13 078	139 930	0	13 078	139 930
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	179 277	263 502	162 681	13 896	266 202

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dlhodobé záväzky spolu	599 422	750 090
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	599 422	750 090
Krátkodobé záväzky spolu	3 572 835	1 849 385
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 532 075	1 849 385
Záväzky po lehote splatnosti	40 760	0

Spoločnosť má záväzky z finančného prenájmu 15 osobných motorových vozidiel, 4 nákladných motorových vozidiel a 5 ks zásobníkových vozňov ZV-35. Výška budúcich platieb rozdelená na istinu a finančný náklad podľa doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013			31. 12. 2012		
	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	Splatnosť od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	121 932	82 484	0	256 277	140 849	0
Finančný náklad	9 214	3 528	0	15 641	6 756	0
Spolu	131 146	86 012	0	271 918	147 605	0

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	1 563 352	1 436 597
– zdaniteľné	0	0
	1 563 352	1 436 597
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:		
– odpočítateľné	0	0
– zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad	0	0
Zaúčtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	343 937	330 417
Zmena odloženého daňového záväzku	13 520	87 864
Zaúčtovaná ako náklad	13 520	87 864
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné	0	0

5. Sociálny fond

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

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Začiatkový stav sociálneho fondu	42 926	42 620
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	9 590	10 323
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
<i>Tvorba sociálneho fondu spolu</i>	<i>9 590</i>	<i>10 323</i>
<i>Čerpanie sociálneho fondu</i>	<i>27 770</i>	<i>10 017</i>
Konečný zostatok sociálneho fondu	24 746	42 926

Spoločnosť tvorí fond podľa zákona o sociálnom fonde povinne na ťarchu nákladov a čerpá v súlade s internou smernicou vo forme príspevkov zamestnancom na stravu, na dopravu do a zo zamestnania, na sociálne resp. zdravotné potreby, na regeneráciu pracovnej sily a podobne.

6. Vydané dlhopisy

Spoločnosť počas roka 2013 neevidovala žiadne dlhopisy.

7. Bankové úvery

Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, mala Spoločnosť dostatok vlastných finančných prostriedkov vďaka čomu nečerpala žiadny úver.

8. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	31. 12. 2013	31. 12. 2012
Výdavky budúcich období dlhodobé:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	24
Finančné výnosy leasingovej spoločnosti	0	24
Spolu	0	24

9. Deriváty

Spoločnosť počas roka 2013 neúčtovala o derivátových operáciách.

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

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

Oblasť odbytu a	Vlastné práce a služby		Prenájom		Inž. a investor. čin.		Spolu	
	2013 b	2012 c	2013 d	2012 e	2013 f	2012 g	2013	2012
Slovenská republika	13 943 148	14 149 865	188 847	180 318		0	14 131 995	14 330 183
Maďarská republika	0	0	0	0	0	0	0	0
Spolu	13 943 148	14 149 865	188 847	180 318	0	0	14 131 995	14 330 183

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

O zmene stavu zásob vlastnej výroby Spoločnosť v roku 2013 neúčtovala.

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

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	2013	2012
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	154 848	0
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	154 848	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	270 466	61 189
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	235 366	47 540
Poistné udalosti	13 051	15 143
Iné	22 049	-1 494
Finančné výnosy, z toho:	32 232	69 651
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>25 365</i>	<i>65 849</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	0	214
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>6 867</i>	<i>3 802</i>
Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke	3 575	0
Výnosové úroky	3 292	3 802

4. Čistý obrat

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

Názov položky	2013	2012
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	1 574 926	1 070 577
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	12 557 069	13 259 606
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	154 848	0
Čistý obrat celkom	14 286 843	14 330 183

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

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

Názov položky	2013	2012
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	7 343 802	7 987 534
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>12 480</i>	<i>13 705</i>
Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	9 280	10 505
Iné uisťovacie auditorské služby	3 200	3 200
Súvisiace auditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>7 331 322</i>	<i>7 973 829</i>
Služby ŽSR	42 950	72 956
Opravy a udržiavanie	154 865	154 527
Cestovné náhrady	166 879	168 384
Práce od cudzích	3 381 263	4 461 029
Prepravné náklady	308 106	232 522
Nájomné	485 157	389 721
Telefónne poplatky, poštovné a internet	20 433	25 960
Výkony strojov a autožeriavov	1 315 419	1 070 675
Inžinierska a investorská činnosť	13 599	304 388
Nakladanie s odpadmi	744 365	326 384
Ostatné	698 286	767 283
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	137 186	221 996
Manká a škody	1 106	-2 583
Zmluvné pokuty a penále	100	0
Ostatné pokuty a penále	-2 600	401
Odpis nevymožiteľných pohľadávok	1 161	2 674
Členské príspevky	133	133
Poistenie	65 899	71 697
Rezerva na stratové zákazky	0	139 930
Finančná náhrada za výrub drevín	59 020	0
Tvorba rezervy na reklamácie	11 000	0
Iné	1 367	9 744
Finančné náklady, z toho:	52 507	59 243
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>24 489</i>	<i>15 178</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	32	293
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>28 018</i>	<i>44 065</i>
Nákladové úroky	18 515	27 174
Bankové poplatky a poplatky za garancie	9 444	15 732
Poistenie	59	1 159

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

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

Názov položky	2013			2012		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:						
teoretická daň	135 865		100,00 %	313 730		100,00 %
		31 249	23,00 %		59 609	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	277 047	63 721	46,90 %	311 973	59 275	18,89 %
Výnosy nepodliehajúce dani	-150 172	-34 540	-25,42 %	-17 679	-3 359	-1,07 %
Ostatné upravujúce položky	-126 440	-29 081	-21,40 %	-318 152	-60 449	-19,27 %
Umorenie daňovej straty	-136 300	-31 349	-23,07 %	-289 872	-55 076	-17,56 %
Zmena sadzby dane	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Iné	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Spolu	0	0	0,00 %	0	0	0,00 %
Splatná daň z príjmov		0	0,00 %		0	0,00 %
Daň zaplatená v zahraničí		0	0,00 %		171	0,05 %
Daň z úrokov na BÚ		622	0,46 %		718	0,23 %
Odložená daň z príjmov		13 520	9,95 %		87 864	28,01 %
Celková daň z príjmov		14 142	10,41 %		88 753	28,29 %

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

	2013	2012
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-15 633	51 064
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	107 160	266 807
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	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	487 091	1 160 035
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

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

Spoločnosť má v nájme administratívnu budovu, v ktorej sídli, platí nájomné na základe zmluvy o nájme č. 1/2011 zo dňa 23.6.2011 a jej dodatku č. 1/2012 zo dňa 30.6.2012. Suma tohto nájomného podľa citovaného dodatku činí ročne bez DPH 161 718 €. Ostatné nájomné resp. požičovné, evidované na AU k účtu 518 je krátkodobé a súvisí so stavebnou činnosťou Spoločnosti.

Prenajatý majetok

Spoločnosť vykazuje na účte 602 – prenájom majetku (zásobníkových vozňov ZV 35) na základe Zmluvy o podnikateľskom nájme hnuiteľných vecí č. 8/2013 /(prenajímateľa) resp. č. 2013030/PO (nájomcu). Výnosy z tohto nájmu činia v roku 2013 celkom 83 520 €. Ostatné nájomné vo výnosoch je príležitostný prenájom dopravných prostriedkov a mechanizmov na základe objednávok zo stavebných firiem.

Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá žiadne iné finančné povinnosti, ktoré by sa nesledovali v bežnom účtovníctve resp. neuvádzali v súvahe.

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

Spoločnosť okrem záložného práva na pohľadávky, uvedeného v bode F 6. (z titulu poskytnutia bakových garancií na výplatu zádržného) vykazuje ďalej záložné právo na pohľadávky, ktoré bolo zriadené v súlade s Rámcovou zmluvou o poskytovaní finančných služieb č. 62/11/BA vr. dodatku č. 3 a Rámcovou zmluvou o zriadení záložného práva k pohľadávkam reg. č. 62/11/BA/03, uzavretou medzi Komerčnou bankou, a.s., pobočkou zahraničnej banky a Spoločnosťou. Dodatok č. 3 k rámcovej zmluve o poskytovaní finančných služieb zahŕňa globálnu úverovú linku v súhrnnej výške 2 900 000 €. Spoločnosť v súvislosti s uzatvorením Rámcovej zmluvy o poskytovaní finančných služieb vystavila blanco zmenku ako záruku v prospech Komerčnej banky Bratislava, a.s.

V súvislosti s poskytnutím bankových garancií na výplatu zádržného bol dňa 14.8.2013 spoločnosťou OHL ŽS, a.s., Burešova 938/17, 660 02 Brno-Střed, Česká republika vystavený Letter of comfort s platnosťou do 25.10.2018, ktorý Spoločnosť bezodkladne predložila Komerčnej banke, pobočke zahraničnej banky, v Bratislave.

Spoločnosť vystavila taktiež jednu zmenku na čiastku 315.661,- EUR, ako záruku plnenia na prevedenie časti projektu „Rekonštrukcia traťového úseku Mezôtúr (vč.) – Gyoma (vč.)“ v prospech OHL ŽS, a. s., Brno ako objednávateľa.

Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie Spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol významný náklad.

2. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá žiaden podmienený majetok.

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

Hrubé príjmy členov štatutárnych orgánov Spoločnosti za ich činnosť pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 45 409 EUR (v roku 2012: 44 703 EUR), hrubé príjmy dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 30 446 EUR (v roku 2012: 30 671 EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2013 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2012: žiadne).

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

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

V Spoločnosti sa v období od 31. decembra 2013 do dňa zostavenia účtovnej závierky nevyskytli žiadne skutočnosti, ktoré by boli podnetom pre ich uvedenie v poznámkach k účtovnej závierke.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (2013)				
	Stav k 1.1.2013	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2013
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 232 320	0	0	0	5 232 320
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	849 819	0	0	0	849 819
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	238 979	0	2 225	0	236 754
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	445 851	0	0	22 497	468 348
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 487 331	0	0	124 363	2 611 694
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	224 977	121 723	0	-224 977	121 723
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	9 479 277	121 723	2 225	-78 117	9 520 658

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia roka 2013 nezmenilo.

V položke oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov je vykázaný rozdiel medzi účtovnou a reálnou hodnotu podielov Spoločnosti (ocenených metódou vlastného imania) v a.s. Stavba a údržba železníc, Bratislava.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (2012)				
	Stav k 1.1.2012	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2012
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 232 320	0	0	0	5 232 320
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohl'adávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	849 819	0	0	0	849 819
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	194 359	44 620	0	0	238 979
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	412 135	0	0	33 716	445 851
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	2 301 756	0	0	185 575	2 487 331
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	337 153	224 977	0	-337 153	224 977
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0
Spolu	9 327 542	269 597	0	-117 862	9 479 277

Základné imanie Spoločnosti vo výške 5 232 320 EUR (31. decembra 2012: 5 232 320 EUR) tvorí 15 760 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 332 EUR, akcia znie na meno a má podobu zaknihovaného cenného papiera (k 31. decembru 2012: 15 760 kusov kmeňových akcií s menovitou hodnotou 332 EUR),

Všetky akcie boli riadne splatené.

Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať, pričom každých 332 EUR predstavuje jeden hlas.

K 31. decembru 2013 bol základný zisk vo výške 7,72 EUR na jednu kmeňovú akciu (k 31. decembru 2012: 14,28 EUR na jednu kmeňovú akciu).

Účtovný zisk za rok 2012 bol rozdelený takto:

Názov položky	2012
Účtovný zisk	224 977
Rozdelenie účtovného zisku	
	2013
Prídel do zákonného rezervného fondu	22 498
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	124 363
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	64 616
Iné - tantiémy	13 500
Spolu	224 977

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2013 vo výške 121 723 EUR rozhodne valné zhromaždenie na návrh štatutárneho orgánu. Vychádzajúc zo skúseností z predchádzajúcich období bude pravdepodobne takýto:

- prídel do rezervného fondu	12 172 EUR,
- na výplatu dividend akcionárom	35 202 EUR,
- tantiémy členom predstavenstva a dozornej rady	7 300 EUR,
- prevod na nerozdelený zisk minulých rokov	67 049 EUR.

Q. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, V KTORÝCH MÁ ORGÁN VEREJNEJ MOCI VÄČŠINOVÝ PODIEL NA HLASOVACÍCH PRÁVACH

V Spoločnosti na hlasovacích právach nemajú orgány verejnej moci žiadny podiel.

R. INFORMÁCIE ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ VÝLUČNÉ PRÁVO ALEBO OSOBITNÉ PRÁVO A ÚČTOVNÝCH JEDNOTIEK, KTORÝM BOLO UDELENÉ PRÁVO POSKYTOVAŤ SLUŽBY VO VEREJNOM ZÁUJME

Spoločnosti nebolo udelené výlučné ani osobitné právo poskytovať služby vo verejnom záujme.

S. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2013

Prehľad peňažných tokov k 31. decembru 2013 je v priloženej tabuľke.

Železničné stavebníctvo Bratislava, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2013

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie									
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
	Pozemky	Stavby	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	169 656	901 882	5 697 747	0	0	348 570	0	2 917	7 120 772	
Prírastky	0	0	126 098	0	0	10 220	154 848	0	291 166	
Úbytky	59 782	392 624	168 302	0	0	2 532	0	0	623 240	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	109 874	509 258	5 655 543	0	0	356 258	154 848	2 917	6 788 698	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	649 065	3 580 680	0	0	293 153	0	0	4 522 898	
Prírastky	0	158 857	297 983	0	0	22 697	0	0	479 537	
Úbytky	0	392 624	168 302	0	0	2 531	0	0	563 457	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	415 298	3 710 361	0	0	313 319	0	0	4 438 978	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	169 656	252 817	2 117 067	0	0	55 417	0	2 917	2 597 874	
Stav na konci účtovného obdobia	109 874	93 960	1 945 182	0	0	42 939	154 848	2 917	2 349 720	

Železničné stavbníctvo Bratislava, a.s.

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku

31.12.2012

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie										
	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok			
Prvotné ocenenie											
Stav na začiatku účtovného obdobia	169 656	1 317 769	5 709 146	0	0	317 340	0	35 750	7 549 661		
Prírastky	0	0	404 800	0	0	36 605	0	2 917	444 322		
Úbytky	0	415 887	451 949	0	0	5 375	0	0	873 211		
Presuny	0	0	35 750	0	0	0	0	-35 750	0		
Stav na konci účtovného obdobia	169 656	901 882	5 697 747	0	0	348 570	0	2 917	7 120 772		
Oprávkový											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 036 054	3 689 588	0	0	277 658	0	0	5 003 300		
Prírastky	0	28 898	343 041	0	0	20 870	0	0	392 809		
Úbytky	0	415 887	451 949	0	0	5 375	0	0	873 211		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	0	649 065	3 580 680	0	0	293 153	0	0	4 522 898		
Opravné položky											
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku účtovného obdobia	169 656	281 715	2 019 558	0	0	39 682	0	35 750	2 546 361		
Stav na konci účtovného obdobia	169 656	252 817	2 117 067	0	0	55 417	0	2 917	2 597 874		

**Prehľad peňažných tokov s použitím
nepriamej metódy za Železničné stavebníctvo Bratislava,
a.s.
(CASH FLOW STATEMENTS) rok 2013**

v €

Ozn.	Názov položky	č.	Účtovné obdobie	
			r.	minulé
A	Peňažné toky z hospodárskych činností	x	x	x
Z/S	Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie		135 865	313 730
A.1.	Nepeňažné operácie A.1.1. až A.1.13.		246 505	469 181
A.1.1.	Odpisy dlhodob. nehmot. a hmotného majetku		338 337	383 687
A.1.2.	Zost. cena dlhodob. majetku účtovaná pri vyradení do nákladov		767	691
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku		0	0
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		116	0
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek		-71 480	89 055
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov		2 237	-16 513
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov		-3 575	0
A.1.8.	Úroky účtované do výnosov		-3 292	-3 802
A.1.9.	Úroky účtované do nákladov		18 515	27 174
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky		0	-214
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky		32	293
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou toho, ktorý sa považuje za peňažné ekvivalenty		-35 152	-11 190
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, vplývajúce na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne		0	0
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, s výnimkou položiek, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov		1 741 279	1 642 207
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti		-118 293	7 091 399
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti		1 853 153	-5 519 666
A.2.3.	Zmena stavu zásob		6 419	70 474
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou toho, ktorý je súčasťou peň.prostriedkov a peň. ekvivalentov		0	0
A*	Peňažný tok vytvorený v prevádzkových činnostiach, s výnimkou príjmov a výdavkov, kt. sa musia uvádzať na samostatných riadkoch (súčet Z/S + A.1. + A.2.)		2 123 649	2 425 118
A.3.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do investičných činností		3 292	3 802
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do finančných činností		0	-2 147
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do investičných činností (665)		0	0
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do finančných činností		0	0
A**	Peňažný tok vytvorený v prevádzkových činnostiach pred peňažným tokom dane z príjmov účtovnej jednotky a peňažným tokom z mimoriadnej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.6.)		2 126 941	2 426 773

A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (vrátane výdavkov na úhradu dodatočných vyrubení a príjmu z vrátení preplatku), s výnimkou tých, kt. sa špecificky začlenia do investičných alebo finančných činností)		-622	-889
A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti		0	0
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k prevádzkovej činnosti		0	0
A***	Čistý peňažný tok z prevádzkových činností (+/-) (súčet Z/S + A.1. až A.9.)		2 126 319	2 425 884
B.	Peňažné toky z investičných činností (IČ)	x	x	x
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		0	0
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)		-291 166	-444 322
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenn. papierov a podielov v iných účt. jed., s výnimkou cenn. papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenn. papierov určených na predaj alebo obchodovanie (-)		0	0
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		0	0
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		235 366	19 621
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenn. papierov a podielov v iných účt. jed., s výnimkou cenn. papierov, ktoré sa považujú za peň. ekvivalenty a cenn. papierov určených na predaj alebo obchodovanie (+)		0	0
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (-)		0	0
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (+)		0	0
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (-)		0	0
B.10.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytovaných inej účtovnej jednotke v konsolid. celku (+)		0	0
B.11.	Prijaté úroky s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)		0	0
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začlenia do prevádzkových činností (+)		3 575	0
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto výdavky považujú za finančnú činnosť (-)		0	0
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou prípadov, keď sú určené na predaj alebo obchodovanie s nimi alebo ak sa tieto príjmy považujú za finančnú činnosť (+)		0	0
B.15.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ich možné začleniť do investič. činností (-)		0	0
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		0	0
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		0	0
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		0	0
B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		0	0
B	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B 1 až B 19)		-52 225	-424 701

C.	Peňažné toky z finančných činností (FČ)	x	x	X
C.1.	Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania (súčet C.1.1. až C.1.8.)		0	0
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (z D 353)		0	0
C.1.2.	Príjmy z rôznych ďalších vkladov do vlastného imania majiteľmi účtovnej jednotky		0	0
C.1.3.	Prijaté peňažné dary a dotácie do vlastného imania (z D 413)		0	0
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (D 354)		0	0
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (z MD 365, 379)		0	0
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov zahrňovaných do vlastného imania		0	0
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní (vyrovnacie podiely spoločníkov, členov a iné úhrady zo zníženia vlastného imania) (z MD 365)		0	0
C.1.8.	Výdavky z rôznych ďalších dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania		0	0
C.2.	Peňažné toky v oblasti dlhodobých a krátkodobých záväzkov z finančných činností (súčet C.2.1. až C.2.9.)		-192 711	-39 593
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov		0	0
C.2.2.	Výdavky na splácanie záväzkov z emitovaných dlhových cenných papierov		0	0
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účt. jednotke poskytla fin. inštitúcia, s výnimkou úverov na zabezpečenie hlavnej zárob. činnosti		0	0
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré poskytla fin. inštitúcia, s výnim. úverov na zabezpečenie hlavnej zárob. činnosti		0	0
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		0	0
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek		0	0
C.2.7.	Výdavky nájomcu na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci		-307 116	-308 449
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlh. a krát. záväzkov vyplývajúcich z fin.činn.účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne		114 405	268 856
C.2.9.	Výdavky na splác. ost. dlh. a krát. záväz. vyplývajúcich z fin.činn.účt.jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa musia uvádzať samostatne		0	0
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky okrem tých, ktoré sa začlenia do hosp. činností		-18 566	-25 048
C.4.	Výdavky na vyplat. dividendy a iné podiely na zisku, okrem začl. v hosp.činn.		-78 116	-117 862
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj al. obchodovanie s nimi, alebo ak sa považujú za invest. činnosť		0	0
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, okrem určených na predaj alebo obchod. s nimi, alebo ak sa považujú za invest. činnosť		0	0
C.7.	Výdavky na daň z príjmov, ak je ju možné začleniť do finančných činností		0	0
C.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k FČ		0	0
C.9.	Výdaje mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa k FČ		0	0
C***	Čistý peňažný tok z finančných činností (súčet C.1. až C.9.)		-289 393	-182 503

D.	Čisté zvýšenie, resp. zníženie peňažných prostriedkov (+,-) (súčet A*** + B*** + C***)	1 784 701	1 818 680
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na začiatku účt. obdobia	1 910 062	91 461
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalentov na konci účt. obd. pred zohľad. kurz.rozd. ku dňu úč.závierky	3 694 763	1 910 141
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňaž. prostriedkom a peňaž. ekvivalentom ku dňu zostavenia úč.závierky	-32	-79
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňaž. ekvivalent. na konci účt. obd., upravený o kurz.rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zost. úč. závierka	3 694 731	1 910 062