

VÝROČNÁ SPRÁVA za rok 2013

spoločnosti

I.K.M. REALITY-STAVING Banská Bystrica, a.s.

V akciovej spoločnosti I.K.M. REALITY-STAVING Banská Bystrica, a.s. v priebehu r. 2013 nedošlo k zmene akcionárov. K 31.12.2013 bolo základné imanie vykazované vo výške 639.504,92 €, čo predstavuje 19.268 ks kmeňových akcií na meno v menovitej hodnote 1akcia/33,19 €.

V priebehu r. 2013 bola naďalej hlavným predmetom činnosti stavebná výroba – vlastná investičná výstavba, ale predovšetkým pre cudzích investorov.

V r. 2013 spoločnosť dosiahla výkony stavebnej výroby vo výške 7.629.477,- €. Čistý obrat za účtovné obdobie bol 7.974.708,- €. Pridaná hodnota v r. 2013 predstavovala 1.369.630,- €. Osobné náklady za r. 2013 s odvodmi predstavovali čiastku 722.576,- €.

V r. 2013 boli okrem menších zákaziek realizované nasledovné zákazky v objeme v tis. € :

Polyfunkčný objekt – Strážnická ul., BA	169
DSS Sliač	91
Stomatologické centrum , B.B.	119
Bytový dom – Uhlisko, B.B.	1 534
IBV – Belveder	27
Nadstavba bytového domu Piešťany	287
Bytový dom Biely dom, Belveder	1 400
Polyfunkčný dom – Kozia ul., BA	593
Gynpor Sliač	1 017
Rodinný dom – Moskovská ul., BB	102
Oporné múry – Moskovská ul., BB	17
IS – Moskovská ul. – II.etapa	615
Rodinný dom	101

Rodinný dom	78
Rodinný dom	99
Rodinný dom	14
Polyfunkčný dom Družby, B.Bystrica	403
Sberbank – pobočka Polus, BA	45
Sberbank – pobočka Trnaská ul., BA	37
Sberbank – pobočka Miletičova ul., BA	34
Sberbank – pobočka Zvolen	32
Parkovisko	17
Rodinný dom – Karlova Ves, BA	85
SLSP – pobočka B.B. – kuchyňa	140

V priebehu roka sa spoločnosť zúčastňovala viacerých súťaží, výsledkom bolo získanie zákaziek :

- Bytový dom Družby, Banská Bystrica
- Redizajnizácie pobočiek Sberbank Slovensko, a.s.
- Rodinné domy v Banskej Bystrici

Aktíva a.s. k 31.12.2013 vo výške 7.961.597,-€ boli v kontinuite s pasívami. Bilančná rovnováha bola dodržaná.

Aktíva pozostávali :

- z dlhodobého hmotného majetku v hodnote	2.652.857,-€
- obežného majetku	5.074.442,-€
- časového rozlíšenia príjmov budúcich období	234.298,-€

Spoločnosť v r. 2013 nenakupovala investičný majetok.

Položka zásoby v obežnom majetku vo výške 5.074.442,-€ predstavuje rozpracovanosť na rozostavaných zákazkách vo výške 784.783,- € a materiál na sklade v hodnote 5.703,- € a nehnuteľnosti vlastnej výroby určené na predaj v hodnote 1.013.304,-€. Z nehnuteľností vlastnej výroby určených na predaj sa predali garážové státi, ďalšie nehnuteľnosti predstavujú zvyšok garážových státí a nebytové priestory, ktoré tiež sú predmetom ponuky na predaj.

Z krátkodobých pohľadávok v čiastke 3.243.718,- € predstavujú 2.797.637,- € pohľadávky z obchodného styku, súvisiace s realizáciou zákaziek a predaja bytov a nebytových priestorov.

Vlastné imanie vo výške 3.335.681,-€ tvorí :

- základné imanie	639.505,- €
- kapitálové fondy	1.399.083,- €
- fondy zo zisku –zákonný rezervný fond	127.916,- €
- výsledok hospodárenia z min.rokov	852.795,- €
- výsledok hospodárenia za r. 2013	316.304,- €

Opravné položky k pohľadávkam k 31.12.2013 predstavujú čiastku 100.585,01 €, z toho daňové 94.608,37 € a nedaňové položky 5.976,64 €.

Dlhodobé záväzky vo výške 140.771,-€ pozostávajú zo zádržného voči dodávateľom v lehote záruky na jednotlivých zákazkách.

Krátkodobé záväzky vo výške 2.029.289,-€ pozostávajú z bežných záväzkov z obchodného styku vo výške 1.823.395,-€ a ostatných záväzkov – zamestnanci, záväzky zo sociálneho zabezpečenia a daňové záväzky.

K 31.12.2013 vykazuje spoločnosť rezervy a to na opravy, nevyfakturované dodávky, dovolenky a nemocenské poistenie.

Dlhodobé rezervy vo výške 21.027,- €

Krátkodobé rezervy vo výške 30.977,- €

Finančnou analýzou a.s. boli vyčíslené ekonomické ukazovatele :

- Rentabilita vlastného kapitálu ROE (%)	9,48	12,21
- Rentabilita nákladov (%)	4,17	4,02
- Rentabilita tržieb Rt II. (%)	5,86	5,34
- Likvidita 1.stupňa L1 (%)	0,41	21,45
- Likvidita 2.stupňa L2 (%)	77,96	53,52
- Likvidita 3.stupňa L3 (%)	121,09	120,60
- Podiel pohľadávok na obežných aktívach (%)	64,11	28,54
- Čistý pracovný kapitál (%)	17,57	19,29
- Pomer vlastného kapitálu a celkových aktív (%)	41,90	41,45
- Krytie majetku	1,05	1,06
- Reprodukčná schopnosť aktív	18,36	15,19

V r. 2013 akciová spoločnosť :

- čerpala v Sberbank Slovensko, a.s. kontokorentný úver. Predmetný úver bol v 11/2013 prehodnotený a výška kontokorentného úveru bola Sberbank Slovensko, a.s. upravená na 1.760.000,- €. Spoločnosti bol poskytnutý splátkový úver vo výške 300.000,- € splatný v 11/2017.

K 31.12.2013 má spoločnosť vo VÚB, a.s. schválený kontokorentný úverový rámec vo VÚB, a.s. vo výške 332.000,- €.

Na zasadnutí Valného zhromaždenia dňa 09.04.2013 :

- bolo schválené rozdelenie HV za rok 2012 – zúčtovať ako nerozdelený zisk minulých rokov
- Ing. Jana Mundierová bola schválená ako audítorka na overenie účtovnej závierky za r. 2013

Za r. 2013 bol dosiahnutý výsledok hospodárenia vo výške 316.306,- €. V súlade so zákonom o dani z príjmu bol vyčíslený základ dane 415.769,04 €. Daň z príjmu predstavovala 96.239,- € z toho 95.628,- € splnená a - 611,- € odložená.

Preddavky na daň z príjmu boli uhradené vo výške 95.498,64 €. Spoločnosť na základe daňového priznania vyčíslila nedoplatok na daň vo výške 128,23 €.

Predstavenstvo a.s. navrhne akcionárom akciovej spoločnosti disponibilný HV – zisk za r. 2013 vo výške 316.306,-€ zúčtovať ako nerozdelený zisk minulých rokov.

Počas r. 2013 bol tvorený v súlade so zákonom sociálny fond.

Stav fondu k 01.01.2013 :	1.939,58 €
- tvorba	2.730,08 €
- čerpanie	4.345,80 €

Zostatok fondu k 31.12.2013	323,86 €
-----------------------------	----------

Činnosť a.s. nemá negatívny vplyv na životné prostredie.

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja neboli v priebehu r. 2013 vynakladané a ani sa s nimi neuvažuje vo finančnom pláne na r. 2014.

V zahraničí a.s. nemá organizačné zložky.

V priebehu r. 2013 sa neudiali udalosti osobitného významu, ktoré by ovplyvnili činnosť a ekonomiku firmy.

K 31.12.2013 mala akciová spoločnosť 51 zamestnancov. V priebehu r. 2013 bol ukončený pracovný pomer s 3 zamestnancami, s 2 zamestnancami bol rozviazaný pracovný pomer pre nadbytočnosť a 1 zamestnanec odišiel na dôchodok.

Ročná účtovná závierka bola vyhotovená so zámerom ďalšieho pokračovania a.s. v stavebnej činnosti. Spoločnosť má pre r. 2014 pripravených niekoľko stavebných zákaziek jednak vlastnej investičnej výstavby, ale predovšetkým pre cudzích investorov. Vo finančnom pláne pre r. 2014 uvažuje a.s. s výkonmi cca 10.000.000,-€. Uvedený objem by mal byť naplnený na rozostavaných zákazkách a pripravovaných nových zákazkách.

V Banskej Bystrici, 17.03.2014
Vypracoval : Ing. Figuliová



Dodatok správy audítora

o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z. z. § 23 odsek 5

Akcionárom spoločnosti I.K.M. REALITY – STAVING Banská Bystrica, a.s.

I. Overila som účtovnú závierku spoločnosti I.K.M. REALITY – STAVING Banská Bystrica, a.s. IČO 36 018 741, k 31. decembru 2013, ku ktorej som dňa 24.apríla 2014 vydala správu audítora a v ktorej som vyjadrila svoj názor v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa môjho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti I.K.M. REALITY – STAVING Banská Bystrica, a.s. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému, dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Overila som súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.

Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Mojou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 1až 4 som posúdila s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh som neoverovala. Som presvedčená, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Podľa môjho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti I.K.M. REALITY – STAVING Banská Bystrica, a.s. v súlade s účtovnou závierkou k 31.decembru 2013.

V Banskej Bystrici 24. apríla 2014

Ing. Jana Mundierová
Číslo licencie 385

Adresa: Na Čiertolí 18
974 09 Banská Bystrica



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom spoločnosti I.K.M. REALITY – STAVING Banská Bystrica, a.s.

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti I.K.M. REALITY – STAVING Banská Bystrica, a.s., IČO 36 018 741, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon a účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe môjho auditu. Audit som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získala primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Názor

Podľa môjho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti I.K.M. REALITY – STAVING Banská Bystrica, a.s. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Banská Bystrica, 24.apríla 2014

Ing. Jana Mundierová
Číslo licencie 385

adresa: Na Čiertolí 18
974 09 Banská Bystrica





k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 0 8 5 6 8 3 IČO 3 6 0 1 8 7 4 1 SK NACE 4 1 . 2 0 . 9	Účtovná závierka X riadna mimoriadna	Účtovná závierka X zostavená schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3 od 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2
			Za obdobie Bezprostredne predchádzajúce obdobie

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

I . K . M . REALITY - STAVING Banská Bystrica
a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

KLÁRY JARUNKOVEJ

Číslo

2

PSČ

Obec

9 7 4 0 1 BANSKÁ BYSTRICA

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 4 8 / 4 1 3 4 4 5 5 0 4 8 / 4 1 3 4 4 5 2

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

0 4 . 0 3 . 2 0 1 4

Podpisový záznam osoby
zodpovednej za vedenie
účtovníctva:Podpisový záznam osoby
zodpovednej za zostavenie
účtovnej závierky:Podpisový záznam člena
štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky alebo fyzickej osoby,
ktorá je účtovnou jednotkou:

Schválená dňa:

. 2 0

I.K.M. REALITY - STAVING
Banská Bystrica, a. s.
Klary Jarunkovej 2
974 01 Banská Bystrica
IČO: 36018741
DIČ: 2020085683

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto		
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	9 1 2 7 0 2 5	7 9 6 1 5 9 7		
			1 1 6 5 4 2 8		7 2 8 4 5 2 8	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	3 7 1 7 7 0 0	2 6 5 2 8 5 7		
			1 0 6 4 8 4 3		2 2 3 2 1 0 4	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003	9 9 1 4	0		
			9 9 1 4			
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	9 9 1 4	0		
			9 9 1 4			
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až r. 020)	011	3 7 0 7 7 8 6	2 6 5 2 8 5 7		
			1 0 5 4 9 2 9		2 2 3 2 1 0 4	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	1 8 1 6 7 0 4	1 8 1 6 7 0 4		
					1 7 9 8 3 3 0	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	1 2 2 3 9 1 3	6 7 3 4 0 6		
			5 5 0 5 0 7		2 1 3 3 5 2	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	6 5 9 5 8 8	1 5 5 1 6 6		
			5 0 4 4 2 2		2 1 2 8 4 1	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	7 5 8 1	7 5 8 1	7 5 8 1
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018			
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022			
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023			
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024			
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025			
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026			
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027			
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029			
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	5 1 7 5 0 2 7 1 0 0 5 8 5	5 0 7 4 4 4 2	5 0 3 1 8 2 5
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031	1 8 0 3 7 9 0	1 8 0 3 7 9 0	2 7 2 4 3 3 4
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	5 7 0 3	5 7 0 3	1 3 4 5 6
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	7 8 4 7 8 3	7 8 4 7 8 3	8 6 1 2 8 4
3.	Výrobky (123) - 194	034			
4.	Zvieratá (124) - 195	035			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	1 0 1 3 3 0 4	1 0 1 3 3 0 4	1 8 4 9 5 9 4
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)	038	9 6 2 2	9 6 2 2	1 3 3 7 2 6
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	9 6 2 2	9 6 2 2	1 3 3 7 2 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040			
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto 3
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043			
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044			
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	3 3 4 4 3 0 3	3 2 4 3 7 1 8	
			1 0 0 5 8 5		1 3 0 2 5 3 3
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	2 8 9 8 2 2 2	2 7 9 7 6 3 7	
			1 0 0 5 8 5		1 2 9 1 9 0 1
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048	2 9 6 0 3 1	2 9 6 0 3 1	
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051			
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053			1 0 5 8 2
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	1 5 0 0 5 0	1 5 0 0 5 0	5 0
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	1 7 3 1 2	1 7 3 1 2	
					8 7 1 2 3 2
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	7 1 8 5	7 1 8 5	
					5 3 1 8 2 6



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	1 0 1 2 7	1 0 1 2 7	3 3 9 4 0 6
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058			
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059			
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060			
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	2 3 4 2 9 8	2 3 4 2 9 8	2 0 5 9 9
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	6 1 7 5	6 1 7 5	2 0 5 9 9
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	2 2 8 1 2 3	2 2 8 1 2 3	

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	7 9 6 1 5 9 7	7 2 8 4 5 2 8
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	3 3 3 5 6 8 1	3 0 1 9 5 7 4
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	6 3 9 5 0 5	6 3 9 5 0 5
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	6 3 9 5 0 5	6 3 9 5 0 5



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070		
3.	Zmena základného imania +/- 419	071		
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	1 3 9 9 1 5 9	1 3 9 9 1 5 9
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	1 3 9 9 0 8 3	1 3 9 9 0 8 3
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	7 6	7 6
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077		
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/- 415)	078		
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	1 2 7 9 1 6	1 2 7 9 1 6
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	1 2 7 9 1 6	1 2 7 9 1 6
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083		
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	8 5 2 7 9 5	4 8 4 1 7 6
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	8 5 2 7 9 5	4 8 4 1 7 6
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	086		
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	3 1 6 3 0 6	3 6 8 8 1 8
B.	Závazky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	4 6 2 5 2 2 3	4 2 6 4 4 2 2
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	5 2 0 0 4	7 4 2 8 6
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	3 0 9 7 7	5 3 0 8 1
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	2 1 0 2 7	2 1 0 2 7
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093		1 7 8
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	1 4 0 7 7 1	1 2 8 7 7 9
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095	1 2 9 9 0 2	1 1 2 2 4 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	3 2 4	1 9 4 0
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	7 8 7 0	1 2 5 2 9
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	2 6 7 5	2 0 6 4
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	2 0 2 9 2 8 9	1 9 7 7 9 4 4
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	1 8 2 3 3 9 5	1 7 9 4 9 7 3
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		4 3 7 7 2
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	8 4 2 9 5	1 1 9 1 4
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110		
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111		
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112		
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	3 8 5 9 3	3 9 9 9 9
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	2 3 9 4 0	2 1 7 5 3
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	5 2 7 5 4	5 9 7 2 7
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	6 3 1 2	5 8 0 6
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117	8 4 0 2 7	1 7 1 0 2 7
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	2 3 1 9 1 3 2	1 9 1 2 3 8 6
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	2 4 9 6 0 0	
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	2 0 6 9 5 3 2	1 9 1 2 3 8 6
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	6 9 3	5 3 2
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123		
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	6 9 3	5 3 2

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT



k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3 (v celých eurách)

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č Ď É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 0 8 5 6 8 3 IČO 3 6 0 1 8 7 4 1 SK NACE 4 1 . 2 0 . 9	Účtovná závierka X riadna mimoriadna	Účtovná závierka X zostavená schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2
---	--	--	--

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

I . K . M . REALITY - STAVING Banská Bystrica
a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
KLÁRY JARUNKOVEJ 2

PSČ Obec
9 7 4 0 1 BANSKÁ BYSTRICA

Číslo telefónu Číslo faxu
0 4 8 / 4 1 3 4 4 5 5 0 4 8 / 4 1 3 4 4 5 2

E-mailová adresa

Zostavený dňa: 0 4 . 0 3 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválený dňa: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	3 4 5 2 3 0	1 8 3 3 3
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	3 7 9 3 2 5	2 7 6 4 8
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	- 3 4 0 9 5	- 9 3 1 5
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	7 5 5 2 9 7 6	9 5 0 8 2 5 5
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	7 6 2 9 4 7 7	8 8 5 9 6 1 3
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	- 7 6 5 0 1	5 0 0 7 4 8
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07		1 4 7 8 9 4
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	6 1 4 9 2 5 1	7 8 9 9 5 0 7
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	9 8 9 9 4 3	1 1 9 8 9 5 7
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	5 1 5 9 3 0 8	6 7 0 0 5 5 0
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	1 3 6 9 6 3 0	1 5 9 9 4 3 3
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	7 2 2 5 7 6	7 7 0 9 9 6
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	5 1 4 6 1 5	5 5 2 9 7 5
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	1 8 9 5 1 7	1 9 8 8 9 0
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	1 8 4 4 4	1 9 1 3 1
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	3 1 8 7 1	2 7 2 7 0
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	1 1 7 2 3 8	1 1 0 6 9 9
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	1 1 2	1 6 6 7
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	9 5	
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	2 3 1 2	1 9 1 8 7
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	1 2 7 9	1 1 8 5 9
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	2 1 4 4 6	1 6 4 9 2 6
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24		
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25		
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	4 7 5 4 8 3	5 1 9 8 8 1
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29		
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30		
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31		
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34		
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35		
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36		
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37		
X.	Výnosové úroky (662)	38	7	1 1 9 6
N.	Nákladové úroky (562)	39	4 9 9 6 7	5 1 2 0 8
XI.	Kurzové zisky (663)	40		
O.	Kurzové straty (563)	41	2 1 1	
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	1 2 7 6 7	1 2 6 9 2
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44		
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45		
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)	46	- 6 2 9 3 8	- 6 2 7 0 4
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	4 1 2 5 4 5	4 5 7 1 7 7
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	9 6 2 3 9	8 8 3 5 9
S.1.	- splatná (591, 595)	49	9 5 6 2 8	7 9 1 1 7
2.	- odložená (+/- 592)	50	6 1 1	9 2 4 2
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	3 1 6 3 0 6	3 6 8 8 1 8
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52		
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55		
U.1.	- splatná (593)	56		
2.	- odložená (+/- 594)	57		
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	4 1 2 5 4 5	4 5 7 1 7 7
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	3 1 6 3 0 6	3 6 8 8 1 8

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky



zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 0 8 5 6 8 3	Účtovná závierka X riadna mimoriadna priebežná	Účtovná závierka X zostavená schválená (vyznačí sa x) v eurocentoch X v celých eurách (vyznačí sa x)	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 2 do 1 2 2 0 1 2
IČO 3 6 0 1 8 7 4 1			
SK NACE 4 1 . 2 0 . 9			

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

I . K . M . REALITY - STAVING Banská Bystrica
a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica KLÁRY JARUNKOVEJ	Číslo 2
PSČ 9 7 4 0 1	Obec BANSKÁ BYSTRICA
Číslo telefónu 0 4 8 / 4 1 3 4 4 5 5	Číslo faxu 0 4 8 / 4 1 3 4 4 5 2
E-mailová adresa	

Zostavené dňa: 0 4 . 0 3 . 2 0 1 4	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: . . 2 0			I.K.M. REALITY - STAVING Banská Bystrica, a.s. Kláry Jarunkovej 2 974 01 Banská Bystrica IČO: 36018741 DIČ: 2020085683

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

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.

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

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 daňovej 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							
	Aktivovane náklady na vývoj	Softvér	Oceniťel'né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta-rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia			9 914					9 914
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia			9 914					9 914
Oprávkky								
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 preddavky 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. l) 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

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	37
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti 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 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	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 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. 30-1160/12	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 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	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 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. 30-1163/12	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
Bodrik	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
Príjmy 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
Pridel do zákonného rezervného fondu	
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel 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 :

- 1) 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
- 2) 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 prenájatom 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	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	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 obraťe

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 9747 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**

Pripočítateľné 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 nevykázaných 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 Exekútorskom úrade JUDr. Bološa na vymożenie 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
- Bodrik 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

Spoločnosť prevzala na základe Zmluvy o prevzatí dlhu – pohľadávky voči spriazneným osobám vo výške 208.454 Eur.

Vybrané aktiva a pasiva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade :

	Rok 2013	Rok 2012
Pohľadávky	910.974	756.573
Závazky	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	Bežné 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	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, splnutí 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 A.2.4.)</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.	Prijmy 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.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)		
C. 2. 3.	Prijmy 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.	Prijmy 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.	Prijmy 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.	Prijmy 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.	Prijmy 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