

**A. Informácie o účtovnej jednotke:****a) obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku,**

<b>obchodné meno:</b>	Gerust a.s. Košice
<b>IČO:</b>	31669735
<b>sídlo účtovnej jednotky:</b>	Vstupný areál U.S. Steel, 044 54 Košice
<b>dátum založenia:</b>	19.01.1993
<b>dátum vzniku:</b>	01.04.1993
<b>zapísaná do obchodného registra:</b>	Okresný súd Košice I
<b>oddiel, vložka:</b>	Odd. Sa vložka č. 387/V

**b) opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky**

<b>Predmet činnosti:</b> Stavebná činnosť

**c) priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia, počet zamestnancov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov, ktorými sa rozumejú zamestnanci v priamej riadiacej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu a vedúci zamestnanci, ktorí sú v priamej riadiacej pôsobnosti tohto vedúceho zamestnanca**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Priemerný prepočítaný počet zamestnancov</b>	61	63
<b>Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:</b>	57	68
<b>počet vedúcich zamestnancov</b>	7	7

**d) údaj, či je účtovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách s uvedením obchodného mena a sídla takejto účtovnej jednotky; uvádzajú sa aj iné významné údaje týkajúce sa tohto ručenia:**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej inej spoločnosti.

**e) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:**

Účtovná závierka je zostavená ako riadna za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2013 podľa slovenských právnych predpisov.

**f) dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2012 bola schválená riadnym valným zhromaždením, ktoré sa konalo dňa 28. 06. 2013.

**g) zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie:**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2012 spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2012 bola uložená do zbierky listín obchodného registra Okresného súdu Košice I.

**h) schválenie audítora**

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

**C. Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku:****a) Nie je súčasťou konsolidovaného celku.**

## E. Použité účtovné zásady a účtovne metódy:

- a) *splnenie predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti*  
Účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so Zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania.
- b) *zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód, s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky*
- c) *spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:*

### 1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovozná prirážka, preprava, montáž, poisťné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z cudzích zdrojov ani kurzové rozdiely.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom sa oceňuje reprodukčnou obstarávacou cenou. Napríklad bezodplatne nadobudnutý majetok alebo majetok novo zistený pri inventarizácii.

### 2. Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, recyklačný fond, poisťné, provízie a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda FIFO.

Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu.

Zásoby obstarané bezodplatne alebo novozistené pri inventarizácii sa oceňujú reprodukčnou obstarávacou cenou.

### 3. Zákazková výroba a zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj

Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu sme nerealizovali.

### 4. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pri odplatnom nadobudnutí obstarávacou cenou. Toto ocenenie sa znižuje o opravné položky na pochybné a nedobytné pohľadávky.

### 5. Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich nominálnou hodnotou.

### 6. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

### 7. Rezervy

Rezervy sa zaúčtujú vtedy, keď existuje právna alebo konštruktívna povinnosť ako výsledok minulých udalostí, je pravdepodobné, že bude treba použiť zdroje, ktoré predstavujú ekonomické úžitky, aby sa vysporiadala povinnosť a je možné spoľahlivo odhadnúť sumu povinnosti. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku alebo poisťno-matematickými metódami.

### 8. Záväzky

Záväzky sa oceňujú pri ich vzniku menovitou hodnotou, pri ich prevzatí obstarávacou cenou.

### 9. Odložené dane

Odložené dane sa vyčíslujú na základe všetkých dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, pod ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti a možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

**10. Daň z príjmov splatná**

Podľa zákona o daniach z príjmov sa splatná daň z príjmov vypočítava z účtovného zisku pri sadzbe 23%, po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

**11. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období**

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

**d) odpisový plán pre dlhodobý majetok**

Druh majetku	Doba odpisovania	Odpisová sadzba	Odpisová metóda účtovných odpisov	
Softvér	4		Zrýchlená	
Budovy a stavby	20	5 %	Rovnomerná	
Stroje a zariadenia	8		Zrýchlená	
Dopravné prostriedky	4		Rovnomerná	
Inventár				

e) *dotácie poskytnuté na obstaranie majetku s uvedením zložky majetku a ich ocenenia.*

f) *oprave významných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov; súčasne môže účtovná jednotka uviesť aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovanej v bežnom účtovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia.*

**F. Aktíva súvahy**

a) dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok za bežné účtovné obdobie

**Dlhodobý nehmotný majetok**

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 757						1 757
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 757						1 757
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 757						1 757
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		1 757						1 757
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

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 757						1 757
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		1 757						1 757

Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 757							1 757
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia		1 757							1 757
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

## Dlhodobý hmotný majetok

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	47 255	468 645	400 266				392 888		1 309 054
Prírastky		368 404	50 144				25 660		444 208
Úbytky			18 626						18 626
Presuny							418 548		418 548
Stav na konci účtovného obdobia	47 255	837 049	431 784				0		1 316 088
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		92 167	394 333						486 500
Prírastky		41 941	13 550						55 491
Úbytky			18 627						18 627
Stav na konci účtovného obdobia		134 109	389 256						523 365
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	47 255	376478	5933				392 888		822 554
Stav na konci účtovného obdobia	47 255	702 940	42 528						792 723

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných 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	47 255	468 645	397 231				87 710		1 000841
Prírastky	1 842	137 658	3 035				447 713		590 248
Úbytky	1 842	137 658					142 535		282 035
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	47 255	468 645	400 266				392 888		1 309 054
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		68 735	390 423						459 158
Prírastky		161 090	3 910						165 000
Úbytky		137 658							137 658
Stav na konci účtovného obdobia		92 167	394 333						486 500
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	47 255	399 910	6 808				87 710		541 683
Stav na konci účtovného obdobia	47 255	376 478	5 933				392 888		822 554

- b) spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku,  
Dopravné prostriedky – havarijná poisťka na dobu neurčitú  
Budová Narcisová – poisťka proti vlámaniu, živelným pohromám

- c) *dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať,*

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	861 379
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

Záložné právo je zriadené k dlhodobému bankovému úveru z Tatrabanky na nehnuteľnosti na Narcisovej ulici.

- r) *tvorba, zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam v členení podľa jednotlivých položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, pričom sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania,*

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	831 967				831 967
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>831 967</b>				<b>831 967</b>

- s) *hodnota pohľadávok do lehote splatnosti a po lehote splatnosti,*

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	D
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	390 695	832 645	1 223 340
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>390 695</b>	<b>832 645</b>	<b>1 223 340</b>

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	832 645	857 370
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	390 695	580 986
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>1 223 340</b>	<b>1 438 356</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>		

- t) *hodnota pohľadávok zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia s uvedením formy zabezpečenia,*
- u) *hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo a pohľadávok, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať,*  
Nie
- v) *odložená daňová pohľadávka, opis jej vzniku,*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>4 959</b>	<b>-155</b>
odpočítateľné		4 496
zdaniteľné	4 959	4 651
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>71 049</b>	<b>94 185</b>
odpočítateľné	71 049	94 185
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	<b>175 527</b>	<b>163 773</b>
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>22</b>	<b>23</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>54 247</b>	<b>60 364</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>-6 117</b>	<b>-32 975</b>
Zaúčtovaná ako náklad	6 117	32 975
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>1 091</b>	<b>1 070</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>21</b>	<b>342</b>
Zaúčtovaná ako náklad	-38	153
Zaúčtovaná do vlastného imania	59	189
Iné		

## w) významné zložky krátkodobého finančného majetku,

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	8 046	4 528
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	480 551	514 014
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	50 000	50 000
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>538 597</b>	<b>568 542</b>

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku účtovného obdobia	Bežné účtovné obdobie			Stav na konci účtovného obdobia
		Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					
Dlhové CP na obchodovanie					
Emisné kvóty					
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti					
Ostatné realizovateľné CP					
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	50 822	307			51 129
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>	<b>50 822</b>	<b>307</b>			<b>51 129</b>

- x) *opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku za bežné účtovné obdobie, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorby, zúčtovania opravných položiek k nemu a ich stavu na konci bežného účtovného obdobia, pričom osobitne sa uvádza dôvod ich tvorby a zúčtovania,*  
Neboli tvorené
- y) *krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo a krátkodobý finančný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať,*  
Nebolo zriadené

za) *ocenenie krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania,*

Krátkodobý finančný majetok TAM – Depozitný fond bol k 31. 12. 2013 ocenený o 307.- € viac ako bola jeho hodnota k 1.1.2013.

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
a	b	c	d
Majetkové CP na obchodovanie			
Dlhové CP na obchodovanie			
Emisné kvóty (komodity)			
Ostatné realizovateľné CP	307	0	307
<b>Krátkodobý finančný majetok spolu</b>	<b>307</b>	<b>0</b>	<b>307</b>

zb) *významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období,*

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	4 275	6 625
Poistné	4 275	6 155
Ostatné		470
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		

zc) *majetok prenajatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa:*

Nieje prenajímateľom

**G. Pasíva súvahy****a) vlastné imanie za bežné účtovné obdobie:**

1. Základné imanie			
počet akcií	hodnota akcií	práva spojené s jednotlivými druhmi akcií	splatené základné imanie
20 ks	3 350		67 000
2. hodnota upísaného vlastného imania			
3. rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období		Vid' tabuľka	
4. akcie a podiely na základnom imaní vlastnené účtovnou jednotkou, vrátane akcií a podielov na základnom imaní vlastnených jej dcérskymi účtovnými jednotkami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv			
5. prehľad o zisku alebo strate, ktorá nebola účtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania; uvádza sa aj súčet ziskov a strát			
6. zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní			

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	<b>237 896</b>
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	237 896
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	

**b) jednotlivé druhy rezerv za bežné účtovné obdobie s uvedením ich stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, použitie, zrušenie počas bežného účtovného obdobia, ich stav na konci účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezerv,****c)**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					

<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>37 756</b>	<b>36 931</b>	<b>37 620</b>	<b>136</b>	<b>36 931</b>
Rezerva na dovolenky a odvody	35 668	35 147	35 532	136	35 147
Nevyfakturované náklady	2 088	1 784	2 088		1 784

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	B	c	d	e	F
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b>	<b>28 445</b>	<b>37 760</b>	<b>28 449</b>		<b>37 756</b>
Rezerva na dovolenky	26 647	35 668	26 647		35 668
Nevyfakturované náklady	1 798	2 092	1 802		2 088

d) *výška záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,*

e) *štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti členení podľa jednotlivých položiek súvahy, a to podľa zostatkovej doby splatnosti*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>18 559</b>	<b>67 433</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	18 559	67 433
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>315 340</b>	<b>505 440</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	236 609	199 034
Záväzky po lehote splatnosti	78 731	306 406

e) *hodnota záväzku zabezpečeného záložným právom alebo zabezpečeného inou formou zabezpečenia a to s uvedením formy zabezpečenia,*

## f) spôsob vzniku odloženého daňového záväzku,

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>4 959</b>	<b>-155</b>
odpočítateľné		4 496
zdaniteľné	4 959	4 651
<b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b>	<b>71 049</b>	<b>94 185</b>
odpočítateľné	71 049	94 185
zdaniteľné		
<b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>	<b>175 527</b>	<b>163 773</b>
<b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>		
<b>Sadzba dane z príjmov ( v %)</b>	<b>22</b>	<b>23</b>
<b>Odložená daňová pohľadávka</b>	<b>54 247</b>	<b>60 364</b>
<b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>	<b>-6 117</b>	<b>-32 975</b>
Zaúčtovaná ako náklad	6 117	32 975
Zaúčtovaná do vlastného imania		
<b>Odložený daňový záväzok</b>	<b>1 091</b>	<b>1 070</b>
<b>Zmena odloženého daňového záväzku</b>	<b>21</b>	<b>342</b>
Zaúčtovaná ako náklad	-38	153
Zaúčtovaná do vlastného imania	59	189
Iné		

## g) záväzky zo sociálneho fondu, s uvedením stavu na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorbe a čerpaní sociálneho fondu počas bežného účtovného obdobia a stavu na konci účtovného obdobia,

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>17 209</b>	<b>15 833</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 329	3 376
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>3 329</b>	<b>3 376</b>
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	<b>1 979</b>	<b>2 000</b>
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>18 559</b>	<b>17 209</b>

h) *bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci, pričom sa uvádza najmä mena, v ktorej boli poskytnuté, charakter, hodnota v cudzej mene a hodnota eurách, výška úroku, splatnosť, forma zabezpečenia,*

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
Úver Tatrabanka – DD časť	EUR		31.12.2017	183 022	183 022	244 054
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
Uver Tatrabanka – KD časť	EUR		31.12.2014	61 032	61 032	55 946

Dlhodobý bankový úver z Tatrabanky je zabezpečený záložným právom na nehnuteľnosť na Narcisovej ulici.

i) *majetok prenajatý formou finančného prenájmu u nájomcu:*

1. celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka v členení na istinu u nájomcu a finančný náklad,
2. suma istiny u nájomcu a finančného nákladu podľa doby splatnosti:
  - 2a. do jedného roka vrátane,
  - 2b. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
  - 2c. viac ako päť rokov.

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	224			2 238	224	
Finančný náklad						
<b>Spolu</b>	<b>224</b>			<b>2 238</b>	<b>224</b>	

**H. Výnosy**

a) *suma tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu,*

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Lešenie	1 018 876	987 218				
Stavebné práce	1 051 186	1 003 041				
Ostatné	181 605	143 288				
<b>Spolu</b>	<b>2 251 667</b>	<b>2 133 547</b>				

c) *opis a suma významných položiek výnosov pri aktivácii nákladov,*

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

e) *opis a suma významných položiek finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov; osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,*

f) *suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a ich opis a suma položiek mimoriadnych výnosov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období a ich opis.*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>		<b>44 506</b>
Rekonštrukcia budovy Narcisová		44 506
<b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>632</b>	<b>-49 137</b>
Náhrady od poisťovne	414	
Storno zmluvnej pokuty		-49 137
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	<b>552</b>	<b>646</b>
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>		
Úroky	552	645
<b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>		

- g) *suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona, pričom osobitne sa uvádza suma a opis iných výnosov súvisiacich s bežnou činnosťou, ktorú účtovná jednotka vykonáva ako svoju bežnú prevádzkovú činnosť súvisiacu s predmetom podnikania a ktorá vplýva na schopnosť účtovnej jednotky generovať peňažné prostriedky a ekvivalenty peňažných prostriedkov v budúcnosti, napr. úrokové výnosy, dividendy a výnosy z predaja finančného majetku.*

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	2 251 667	2 133 547
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	19 450	182 657
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>2 271 117</b>	<b>2 316 204</b>

**I. Náklady**

- 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 a celková suma kurzových strát; osobitne sa uvádza suma kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,  
 d) opis a suma položiek mimoriadnych nákladov týkajúcich sa bežného účtovného obdobia a položiek mimoriadnych nákladov týkajúcich sa predchádzajúcich účtovných období,  
 e) opis a celková suma nákladov za overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo audítorskou spoločnosťou, uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia individuálnej účtovnej závierky, súvisiace audítorské služby, daňové poradenstvo a ostatné neaudítorské služby poskytnuté týmto audítorom alebo audítorskou spoločnosťou.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>	<b>732 204</b>	<b>598 985</b>
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>3 170</i>	<i>3 170</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 170	3 170
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	<i>729 034</i>	<i>595 815</i>
Opravy	54 787	38 805
Kooperácie	538 466	458 371
Reklama	16 000	
Ostatné	119 781	98 639
<b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b>	<b>16 195</b>	<b>13 718</b>
Poistenie hmotného majetku a poistenie z výkonu činnosti	14 920	13 568
Ostatné	1 275	150
<b>Finančné náklady, z toho:</b>	<b>15 083</b>	<b>4 363</b>
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	46	22
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>15 037</i>	<i>4 341</i>
Finančný náklad leasing	105	261
Bankové úroky z úveru	14295	425
Bankové poplatky	637	3 655
<b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>		

**J. Dane z príjmov**

- a) suma odložených daní z príjmov účtovaných v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov,
- b) suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej v bežnom účtovnom období, týkajúcej 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,
- c) 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,
- d) suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka,
- e) odložená daň z príjmov, ktorá sa vzťahuje k položkám účtovaným priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov,

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	2 625	-19 650
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-38	153
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	59	189

- f) vzťah 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,
- g) zmena sadzby dane z príjmov.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	G
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	15 055	x	x	271 146	x	X
teoretická daň	x	3 463	23	x	51 518	19
Daňovo neuznané náklady	2 188	503	23	154 135	29286	19
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						

Umorenie daňovej straty							
Zmena sadzby dane							
Iné	-27 632	-6 355	23	-544 989	-103 548		
Spolu	-10 389	0	23	-119 708	-22 745	19	
Splatná daň z príjmov	x	105	23	x	122	19	
Odložená daň z príjmov	x	6 079	22	x	33 128	23	
Celková daň z príjmov	x			x	33 250	19	

## K. Údaje na podsúvahových účtoch

*Informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o pohľadávkach a záväzkoch z opcii, o odpísaných pohľadávkach a pohľadávkach a záväzkoch z lízingu.*

Neeviduje

## L. Iné aktíva a iné pasíva

a) *opis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, zo zmlúv o podriadenom záväzku,<sup>1)</sup> z ručenia v členení podľa jednotlivých druhov ručenia a podobne; takýmito podmienenými záväzkami sú:*

Neeviduje

b) *opis a hodnota podmienených záväzkov podľa písmena a) voči spriazneným osobám, ktorými sú*

Neeviduje

c) *opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmto majetkom sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťovacích zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov a práva z privatizácie; informácie o možnom majetku sa neuvádzajú len, ak je zvýšenie ekonomických úžitkov nepravdepodobné.*

Neeviduje

<sup>1)</sup> Napríklad § 408a Obchodného zákonníka v znení zákona č. 11/1998 Z. z.

## M. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky

a) *výška priznaných odmien za účtovné obdobie pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky z dôvodu výkonu ich funkcie vrátane plnení vyplývajúcich z dôchodkových programov pre bývalých členov týchto orgánov, a to v členení za jednotlivé orgány,*

Predstavenstvo 0

Dozorná rada 0

b) *výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to v členení za jednotlivé orgány,*

Predstavenstvo 0

Dozorná rada 0

c) *pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, a to*

*1. celková suma poskytnutých pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,*

Predstavenstvo 0

Dozorná rada 0

*2. celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,*  
Predstavenstvo 0  
Dozorná rada 0

*3. celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia v členení za jednotlivé orgány,*  
Predstavenstvo 0  
Dozorná rada 0

- d) *hlavné podmienky, na základe ktorých im boli záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté; pri pôžičkách sa uvádzajú aj úrokové sadzby,*  
e) *celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho orgánu, dozorného orgánu a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré sa vyúčtovávajú.*

## **N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

- a) *zoznam obchodov neuzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami uvedenými v časti L. písm. b), a to*  
Nevykazuje žiadne transakcie so spriaznenými osobami
- b) *obchody podľa písmena a), ktoré sú rovnakého druhu a uvádzajú sa kumulovane okrem informácií o týchto obchodoch, ktoré sa v súlade s požiadavkami na uvádzané informácie podľa § 3 ods. 1 uvádzajú samostatne,*  
Neeviduje

## **O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky**

- a) *pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky s uvedením dôvodu týchto zmien,*
- b) *dôvody pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela medzi dňom, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje a dňom jej zostavenia a ktoré sa týkajú ich stavu ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,*
- c) *zmena spoločníkov účtovnej jednotky,*
- d) *prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti,*
- e) *zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku,*
- f) *začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky, napríklad odštepného závodu, organizačnej zložky, prevádzkarne,*
- g) *vydané dlhopisy a iné cenné papiere,*
- h) *zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy účtovnej jednotky,*
- i) *mimoriadne udalosti, ak majú vplyv na hospodárenie účtovnej jednotky ( napríklad živelná pohroma),*
- j) *získaní alebo odobrati licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky.*  
Nevyskytli sa žiadne takéto skutočnosti

**P. Prehľad zmien vlastného imania uvádza stav vlastného imania na začiatku bežného účtovného obdobia, zvýšenie alebo zníženie počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia a dôvody zmien v členení na**

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	67 000				67 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	821	59			880
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	26 336				26 336
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	4 051				4 051
Nerozdelený zisk minulých rokov	871 802	240 871			1 112 673
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	237 896	8 871		-237 896	8 871
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

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	67 000				67 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy		821			821

Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	26 336				26 336
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	4 051				4 051
Nerozdelený zisk minulých rokov	772 929			98 873	871 802
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	151 848	237 896		-151 848	237 896
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

**Použité skratky:**

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

kons. – konsolidovaný

MÚJ – materská účtovná jednotka

OP – opravná položka

p. a. – per annum

PSC – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie

**R. Prehľad peňažných tokov pri použití nepriamej metódy vykazovania peňažných tokov z prevádzkovej činnosti**

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti</b>			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov 3) (+/-)	15 055	271 146
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) (+/-)	63 857	-146 596
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku 4) (+)	55 492	31 931
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 5) (+)		
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku 6) (+/-)		
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv 7) (+/-)		
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek 8) (+/-)		-192 903
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov 9) (+/-)	2 350	-597
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov 10) (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov 11) (+)	14 400	686
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov 12) (-)	-552	-646
A. 1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (-) 13)		
A. 1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+) 14)		22
A. 1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent 15) (+/-)	-7 833	14 911
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.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 16) ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	131 108	43 103
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	215 016	55 992
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-84 586	38 219
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	678	-1 108
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		-50 000
	<b>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.)</b>	210 020	167 653
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	552	646
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-14 400	-686
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-100 000	-50 000
	<b>Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)</b>	96 172	117 613
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-105	26 853
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	<b>Čistý peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-) (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)</b>	96 067	144 466

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Peňažné toky z investičnej činnosti</b>			
<b>B. 1.</b>	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-) 1)		
<b>B. 2.</b>	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-) 1)	-25 661	-447 712
<b>B. 3.</b>	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-) 1)		
<b>B. 4.</b>	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
<b>B. 5.</b>	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	7 833	120 000
<b>B. 6.</b>	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
<b>B. 7.</b>	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
<b>B. 8.</b>	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
<b>B. 9.</b>	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
<b>B. 10.</b>	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
<b>B. 11.</b>	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
<b>B. 12.</b>	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
<b>B. 13.</b>	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
<b>B. 14.</b>	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
<b>B. 15.</b>	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
<b>B. 16.</b>	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
<b>B. 17.</b>	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
<b>B. 18.</b>	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
<b>B. 19.</b>	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
<b>B.</b>	<b>Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)</b>	<b>-17 828</b>	<b>-327 712</b>
<b>Peňažné toky z finančnej činnosti</b>			
<b>C. 1.</b>	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)		
<b>C. 1. 1.</b>	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
<b>C. 1. 2.</b>	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
<b>C. 1. 3.</b>	Prijaté peňažné dary (+)		
<b>C. 1. 4.</b>	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
<b>C. 1. 5.</b>	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
<b>C. 1. 6.</b>	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
<b>C. 1. 7.</b>	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
<b>C. 1. 8.</b>	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>C. 2.</b>	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-108 184	347 917
<b>C. 2. 1.</b>	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
<b>C. 2. 2.</b>	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
<b>C. 2. 3.</b>	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		300 000
<b>C. 2. 4.</b>	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-55 946	
<b>C. 2. 5.</b>	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
<b>C. 2. 6.</b>	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
<b>C. 2. 7.</b>	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-2 238	-2 083
<b>C. 2. 8.</b>	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		50 000
<b>C. 2. 9.</b>	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 (-)	-50 000	
<b>C. 3.</b>	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
<b>C. 4.</b>	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
<b>C. 5.</b>	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
<b>C. 6.</b>	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
<b>C. 7.</b>	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
<b>C. 8.</b>	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
<b>C. 9.</b>	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
<b>C.</b>	<b>Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)</b>	<b>-108 184</b>	<b>347 917</b>
<b>D.</b>	<b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)</b>	<b>-29 945</b>	<b>164 671</b>
<b>E.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-) 2)</b>	<b>568 542</b>	<b>403 893</b>
<b>F.</b>	<b>Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) 2)</b>	<b>538 597</b>	<b>568 564</b>
<b>G.</b>	<b>Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) 2)</b>		<b>-22</b>
<b>H.</b>	<b>Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) 2)</b>	<b>538 597</b>	<b>568 542</b>