



CESTNÉ STAVBY
Liptovský Mikuláš spol. s r. o.

V Ý R O Č N Á S P R Á V A

spoločnosti

Cestné stavby Liptovský Mikuláš spol. s r. o.

za rok

2 0 1 3

I. ÚVOD

1.1. Založenie, vznik spoločnosti a zmeny údajov zapísaných v obchodnom registri

Obchodné meno spoločnosti: Cestné stavby Liptovský Mikuláš spol. s r. o.

Sídlo: 1. mája 724, 031 01 Liptovský Mikuláš

Dátum založenia: 15.1.1992

Dátum vzniku: 12.5.1992

Spoločnosť je zapísaná v OR: OS Žilina, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 426/L

Identifikačné číslo: 31563732

DIČ: 2020427046

IČ DPH: SK2020427046

1.2. Rozhodujúce oblasti podnikania

- vykonávanie dopravných stavieb
- vykonávanie priemyselných stavieb
- poskytovanie ubytovacích služieb
- vykonávanie inžinierskych stavieb
- vykonávanie bytových a občianskych stavieb
- ťažba a výroba kameniva
- obchod: stavebný mat., náhr. diely na motor.voz. a stav.stroje
- vykonávanie činností organizačných a ekonomických poradcov
- projektová činnosť pozemné komunikácie
- projektová činnosť pozemné a inžinierske stavby

1.3. Orgány spoločnosti

Štatutárny orgán k 31.12.2013: Ing. Ján Tuším, M. R. Štefánika 848/15, 963 01 Krupina
Ing. Tibor Fuchs, Murgašova 14087/8, 974 01 Banská Bystrica

Štatutárny orgán: Ing. Pavel Beňko, Nová 343, 032 02 Závažná Poruba /od 11.04.2014/
Ing. Martina Lisá, Bobrovec 537, 032 21 Bobrovec /od 18.06.2014/

1.4. Štruktúra spoločníkov

1.	TUBAU a.s.	18 592,-	100,00%	1 hlas
----	------------	----------	---------	--------

II. MEDZIROČNÉ POROVNANIE A PREDPOKLADANÝ VÝVOJ V R. 2014

2.1. Celkové zhodnotenie rokov 2012 – 2013

Pokiaľ rok 2012 bol rokom, v ktorom spoločnosť zaznamenala najväčšou stratu a to vo výške 541 425 EUR, rok 2013 bol rokom, v ktorom išlo o záchranu spoločnosti. V dôsledku nedostatku finančných prostriedkov sa spoločnosť neúmerne zadlžovala, nebolo možné získať ďalšie zákazky, nakoľko neboli splatené záväzky voči štátnym inštitúciám, čo spôsobilo prepád výroby na 5 284 494 EUR.

Porovnanie rokov 2012 – 2013

	2013	2012	rast (+) pokles (-)
Celková výroba	5 284 494	10 207 653	- 4 923 159
Živice	1 958 020	3 599 884	- 1 641 864

Príčinou bola hlboká kríza v spoločnosti. Maximálna snaha o záchranu viedla vedenie spoločnosti k radikálnym, ale nie vždy najlepším rozhodnutiam. Spoločnosť sa zbavovala nadbytočného majetku – rekreačná chata Demänová, predaj 1/3 areálu SO LM, predaj takmer celého areálu SO TV ale i lomu Podspády, ktorý je pre spoločnosť významný. Nakoľko ďalšia existencia spoločnosti závisela od výraznej finančnej injekcie, v závere roka 2013 odkúpila 100 % obchodných podielov spoločnosť TUBAU a.s.

2.2. Predpokladaný vývoj spoločnosti v r. 2013

2.2.1. Podstatné obchodné zámery a očakávania, zákaznícka orientácia

Vstupom novej spoločnosti a finančného kapitálu nastúpila spoločnosť na cestu ozdravenia. Podpísaním splátkových kalendárov na tri roky na obchodné záväzky vo výške 419 119 EUR a splátkových kalendárov so Sociálnou poisťovňou a.s. a Všeobecnou zdravotnou poisťovňou a.s. vo výške 153 570 EUR bol posilnený cash flow spoločnosti. Spoločnosť plánuje opätovne získať odpredaný majetok – lom Podspády. Zakúpením automobilov Kerax a Volvo a finišera Vogele sa čiastočne obnoví zastaraný vozový a strojový park. Väčšie investície a rekonštrukcie sú plánované až v ďalších rokoch.

Trh pozemného staviteľstva nie je veľmi stabilizovaný, aj keď hlavnými investormi sú štátne inštitúcie, nakoľko nevhodná legislatíva verejného obstarávania tlačí stavebné spoločnosti do nízkych cien. Veľké stavebné spoločnosti už nedokážu stratu udržať, čaká ich reštrukturalizácia, ktorá bude vzhľadom k ich kapacitám náročnejšia. Ostatné spoločnosti, ktoré majú materskú spoločnosť v zahraničí, dokážu stratu vykryť. Spoločnosť Cestné stavby Liptovský Mikuláš, spol. s r.o. je spoločnosť stredne veľká, vzhľadom k tomu je omnoho pružnejšia a jej ozdravenie je menej komplikované.

V regiónoch Liptov a Orava má spoločnosť dominantné postavenie nakoľko vlastní dve obaľovacie súpravy v Kráľovej Lehote a v Podbieli a lom v Zuberici. Ťažisko spoločnosti je sústrediť sa hlavne na trh v týchto regiónoch a s postupným ozdravovaním sa ho následne rozšíriť na celé Slovensko.

2.2.2. Predpoklad vybraných ukazovateľov na rok 2014

Hlavné ukazovatele z výkazu súvaha

Ukazovateľ	plán rok 2014 (v celých €)	rok 2013 (v celých €)	rast (+) pokles (-)	index
Aktíva	4 753 663	2 826 615	1 927 048	1,682
Neobežný majetok	1 977 996	949 257	1 028 739	2,084
Obežný majetok	2 730 459	1 828 147	902 312	1,494
V tom: - zásoby	580 000	460 033	119 967	1,261
- dlhod. pohľadávky	518 241	423 078	95 163	1,225
- krátkod. pohľadávky	1 625 218	939 444	685 774	1,730
- finančné účty	7 000	5 592	1 408	1,252
Časové rozlíšenie	45 208	49 211	-4 003	0,919
Pasíva	4 753 663	2 826 615	1 927 048	1,682
Vlastné imanie	615 663	299 962	315 701	2,052

V tom: - základné imanie	181 592	168 592	13 000	1,077
- fondy	49 392	62 392	-13 000	0,792
- HV min. obdobie	68 978	-36 468	105 446	-1,891
- HV účt. obdobie	315 701	105 446	210 255	2,994
Závazky	4 130 000	2 525 961	1 604 039	1,635
V tom: - rezervy	70 000	64 516	5 484	1,085
- dlhodobé záväzky	317 500	59 170	258 330	5,366
- krátkod. záväzky	2 132 500	2 402 275	-269 775	0,888
- krátkod. fin. výpomoci	1 110 000	-	1 110 000	-
- bankové úvery	500 000	-	500 000	-
Časové rozlíšenie	8 000	692	7 308	11,561

Hlavné ukazovatele výkazu ziskov a strát

Ukazovateľ	plán rok 2014 (v celých €)	rok 2013 (v celých €)	rast (+) pokles (-)	index
Zisk +, strata -	315 701	105 446	210 255	2,994
Pridaná hodnota	3 000 000	1 369 286	1 630 714	2,191
Výnosy	10 101 500	8 291 536	1 809 964	1,218
z toho: prevádzkové	10 100 000	8 290 530	1 809 470	1,218
finančné	1 500	1 006	494	1,491
mimoriadne	-	-	-	-
Náklady	9 785 799	8 138 704	1 647 095	1,202
z toho: prevádzkové	9 702 500	8 068 327	1 634 173	1,203
finančné	83 299	70 377	12 922	1,184
mimoriadne	-	-	-	-

III. ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA A ZAMESTNANOSŤ

3.1. Vedenie spoločnosti

Spoločnosť má nasledovné orgány:

- valné zhromaždenie
- konatelia

V mene spoločnosti sú oprávnení konať konatelia vždy spolu.

3.2. Informácia o zamestnanosti

V roku 2013 spoločnosť pristúpila k úsporným ekonomickým opatreniam a znižovala počty zamestnancov.

Porovnanie rokov 2012 – 2013

	2013	2012	rast (+) pokles (-)
Priemer. počet zamest.	166	221	- 55
Priemerná mzda	647,88	679,86	- 31,98 EUR
%			+ 0,11

Zníženie priemernej mzdy za r. 2013 bolo spôsobené znížením príplatkov zamestnancov. Na osobných nákladoch bolo ušetrené 644 193 €. Je to výrazná hodnota, ale je to negatívna úspora, ktorá v konečnom dôsledku vedie k nespokojnosti zamestnancov.

Porovnanie rokov 2012 – 2013

	2013	2012	rast (+) pokles (-)
Osobné náklady	2 180 904	2 825 097	- 644 193 EUR
Pomer osobných nákl. na Euro výkonov	41,27	27,68	+ 13,59 EUR

3.3. Organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť v roku 2013 nemala v zahraničí organizačnú zložku.

IV. INÉ DÔLEŽITÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI**4.1. Majetkové účasti v iných spoločnostiach**

Spoločnosť Cestné stavby Liptovský Mikuláš nemá majetkové účasti v iných spoločnostiach.

4.2. Výdavky na výskum a vývoj

Spoločnosť v roku 2013 nevynaložila žiadne výdavky na vývoj a výskum.

4.3. Významné udalosti po dátume účtovnej závierky

Po účtovnej závierke nenastali udalosti osobitného významu.

4.4. Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie

Spoločnosť bola aj v roku 2013 držiteľom certifikátu environmentálneho manažérstva. V priebehu roka nezaznamenala žiadnu ekologickú haváriu a nespôsobila výrazné znečistenie životného prostredia. Základné poplatky za znečisťovanie boli vo výške 1 157 EUR a na odpad boli vynaložené prostriedky vo výške 3 311 EUR. Ostatné náklady na likvidáciu odpadu boli vo výške 4.121 EUR. Spoločnosť dbá na dodržiavanie legislatívnych predpisov pri nakladaní s nebezpečnými odpadmi, ktorých likvidáciu zabezpečuje spoločnosť DETOX s.r.o., a takisto sa snaží čo najmenej zaťažovať životné prostredie pri realizácii hlavnej stavebnej výroby. Po ukončení prác uvedie stavenisko do čo najlepšieho stavu s odstránením všetkých odpadov. Za rok 2013 nebola spoločnosti udelená pokuta v súvislosti s ochranou životného prostredia.

**V. SPRÁVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI
A O STAVE MAJETKU****5.1. Vyhodnotenie naplnenia zásadných obchodných zámerov v r. 2013 a vývoj stavu majetku a finančnej situácie v rokoch 2012 -2013**

V roku 2013 hlavná stavebná výroba stagnovala, nakoľko chýbal potrebný objem financií a nemožnosť zúčastňovať sa na všetkých tendroch z dôvodu nedoplatkov voči štátnym inštitúciám. Ťažká finančná situácia viedla k odpredaju časti majetku na zabezpečenie likvidity. Na konci roka 2013 bol rapídne znížený kmeňový stav zamestnancov.

Porovnanie rokov 2012 – 2013

	2013	2012	rast (+) pokles (-)
Stav ku koncu roka	71	145	- 74 pracovníkov

Závazky /2 461 445 EUR/ výrazne prevyšujú pohľadávky /1 362 522 EUR/ avšak úverové zaťaženie je nulové. V roku 2013 bol vyplatený kontokorent v Tatra banke v objeme 180.559 EUR a kontokorent a úverová linka v Dexia banke v objeme 746.412 EUR.

Pri objeme výkonov 5 284 494 EUR bol dosiahnutý zisk vo výške 152 832 EUR pred zaúčtovaním odloženej dane. Odložená daň činí 47 386 EUR, čiže celkový hospodársky výsledok je zisk vo výške 105 446 EUR. Zisk tvorí z väčšej miery odpredaj majetku spoločnosti /2 115 902 EUR/.

V roku 2013 bol záväzok z leasingových zmlúv

	31.12.2013	1.1.2013	splatené v r. 2013
Celková výška leasingov	110 029	267 974	- 157 945 EUR

Pokles leasingových záväzkov o 157 945 EUR na jednej strane znížil mesačné finančné zaťaženie, ale na druhej strane sa ponížili investície do dlhodobého majetku, čo vedie k opotrebovanosti a ďalším nákladom na opravy. V roku 2013 boli zrealizované investície v objeme 66 529 EUR ako nákup pozemkov v katastri Liptovská Porúbka, nákup vibračného valca Bomag BW 174 a prestavba dielní z dôvodu odpredaja 1/3 areálu stavebného obvodu Liptovský Mikuláš.

5.2. Vybrané ukazovatele finančnej analýzy

Príloha č. 1

VI. ZÁVER

6.1. Hodnotenie vývojových tendencií a celkové hodnotenie

Rok 2013 bol pre spoločnosť Cestné stavby Liptovský Mikuláš spol. s r.o. najťažším rokom počas existencie spoločnosti. Je predpoklad, že rok 2014 bude úspešnejší, nakoľko boli prijaté výrazné úsporné ale racionálne opatrenia, čo vytvorilo priestor pre oživenie výroby a ekonomiky.

6.2. Návrh na rozdelenie zisku

Hospodársky výsledok za rok 2013	105 446,44 EUR
Tvorba zákonného rezervného fondu	1 859,20 EUR
Vyrovnanie straty z nerozdeleného zisku	36 467,80 EUR
Tvorba nerozdeleného zisku	67 119,44 EUR

6.3. Významné riziká a neistoty

Slovenské stavebníctvo stále stagnuje, čo nie je najlepšie „ovzdušie“ pre ozdravenie spoločnosti. Tak isto negatívna nálada v podnikaní a stále pretrvávajúce výrazné šetrenie pred investíciami nepriaznivo vplývajú na rozvoj ekonomiky v spoločnosti.

PRÍLOHY

1. Výpočet ukazovateľov finančnej analýzy
2. Správa audítora o overení účtovnej závierky
3. Účtovná závierka k 31.12.2013

Príloha č. 1

	Hosp. rok	Predch. rok
<u>(Zisk pred zdanením + úroky) x 100</u>	204.253,89	-592.732,27
Celkový kapitál	2.826.616,16	4.815.615,25
Rentabilita celkového kapitálu ROA (%)	7,23	-12,31

Pozn.: Týmto ukazovateľom sa vyjadruje celková efektívnosť spoločnosti, tzn. koľko dokáže spoločnosť zarobiť so všetkými prostriedkami, ktoré má k dispozícii.

	Hosp. rok	Predch. rok
<u>Zisk po zdanení x 100</u>	105.446,44	-541.424,98
Vlastný kapitál	299.962,61	171.197,73
Rentabilita vlastného kapitálu ROE (%)	35,15	-316,26

Pozn.: Hodnota tohoto ukazateľa by mala byť vyššia než napr. bezrizikové investičné príležitosti - štátne dlhopisy, vklady na termínovaných účtoch apod. Pre hodnotenie doporučujeme hodnotu ukazovateľa aspoň 6%.

	Hosp. rok	Predch. rok
<u>Zisk po zdanení x 100</u>	105.446,44	-541.424,98
Tržby	5.284.493,88	10.207.652,76
Rentabilita tržieb Rt (%)	2,00	-5,30

Pozn.: Ukazateľ je treba posudzovať z hľadiska segmentu podnikania. V prípade potreby je možné využiť napr. benchmarking (má ho napr. ministerstvo priemyslu a obchodu). U solidných firiem by ukazovateľ mohol dosahovať (z hľadiska segmentu) hodnôt v rozmedzí 10 až 20%.

	Hosp. rok	Predch. rok
<u>Zisk po zdanení x 100</u>	105.446,44	-541.424,98
Náklady	8.186.089,73	12.590.319,02
Rentabilita nákladov (%)	1,29	-4,30

Pozn.: Ukazateľ ukazuje, čo je spoločnosť schopná vyprodukovať na jednotku nákladov.

	Hosp. rok	Predch. rok
<u>(Zisk pred zdanením + Úroky) x 100</u>	204.253,89	-592.732,27
Tržby	5.284.493,88	10.207.652,76
Rentabilita tržieb Rt II. (%)	3,87	-5,81

	Hosp. rok	Predch. rok
<u>Krátkodobý finančný majetok x 100</u>	5.592,97	15.216,98
Krátkodobý cudzí kapitál	2.402.274,38	4.374.792,81
Likvidita 1. stupňa L1 (%)	0,23	0,35

Pozn.: Doporučené hodnoty pre L1 sú v rozmedzí 10-20%.

	Hosp. rok	Predch. rok
<u>(Krátkodobý finančný majetok + Krátkodobé pohľadávky) x 100</u>		945.038,00
1.571.647,09		
Krátkodobý cudzí kapitál	2.402.274,38	4.374.792,81
Likvidita 2. stupňa L2 (%)	39,34	35,93

Pozn.: Doporučená hodnota pre L2 je viac ako 100%.

	Hosp. rok	Predch. rok
<u>(Krátkodobý finančný majetok + Krátkodobé pohľadávky + Zásoby) x 100</u>		
1.405.069,85	2.517.645,40	
Krátkodobý cudzí kapitál	2.402.274,38	4.374.792,81
Likvidita 3. stupňa L3 (%)	58,49	57,55

Pozn.: Doporučená hodnota pre L3 je v rozmedzí 150 a 250%.

	Hosp. rok	Predch. rok
<u>Pohľadávky x 100</u>	1.362.523,32	2.229.382,01
Obežné aktíva	1.828.148,14	3.190.597,30
Podiel pohľadávok na obežných aktívach (%)	74,53	69,87

	Hosp. rok	Predch. rok
<u>Zásoby x 100</u>	460.031,85	945.998,31
Obežné aktíva	1.828.148,14	3.190.597,30
Podiel zásob na obežných aktívach (%)	25,16	29,65

	Hosp. rok	Predch. rok
<u>(Obežné aktíva - Krátkodobé záväzky a úvery) x 100</u>		-574.126,24
-1.184.195,51		
Obežné aktíva	1.828.148,14	3.190.597,30
Čistý pracovný kapitál (%)	-31,40	-37,12

	Hosp. rok	Predch. rok
<u>Tržby</u>	5.284.493,88	10.207.652,76
Celkové aktíva	2.826.616,16	4.815.615,25
Obrátka celkových aktív (počet obrátov / rok)	1,87	2,12

	Hosp. rok	Predch. rok
<u>Celková aktíva x 360</u>	2.826.616,16	4.815.615,25
Tržby	5.284.493,88	10.207.652,76
Doba obratu celkových aktív (dni)	192,56	169,84

	Hosp. rok	Predch. rok
<u>Tržby</u>	5.284.493,88	10.207.652,76
Zásoby	460.031,85	945.998,31
Obrátka zásob (počet obrátov / rok)	11,49	10,79

<u>Zásoby x 360</u>	Hosp. rok	Predch. rok
Tržby	460.031,85	945.998,31
	5.284.493,88	10.207.652,76
Doba obratu zásob (dni)	31,34	33,36
<u>Tržby</u>	Hosp. rok	Predch. rok
Pohľadávky	5.284.493,88	10.207.652,76
	1.362.523,32	2.229.382,01
Obrátka pohľadávok (počet obrátov / rok)	3,88	4,58
<u>Pohľadávky x 360</u>	Hosp. rok	Predch. rok
Tržby	1.362.523,32	2.229.382,01
	5.284.493,88	10.207.652,76
Priemerná doba inkasa (dni)	92,82	78,63
<u>Celkové náklady</u>	Hosp. rok	Predch. rok
Krátkodobý cudzí kapitál	8.186.089,73	12.590.319,02
	2.402.274,38	4.374.792,81
Obrátka záväzkov (počet obrátov / rok)	3,41	2,88
<u>Krátkodobý cudzí kapitál x 360</u>	Hosp. rok	Predch. rok
Celkové náklady	2.402.274,38	4.374.792,81
	8.186.089,73	12.590.319,02
Doba obratu záväzkov (dni)	105,64	125,09
<u>Tržby</u>	Hosp. rok	Predch. rok
Vlastný kapitál	5.284.493,88	10.207.652,76
	299.962,61	171.197,73
Obrátka vlastného kapitálu (počet obrátov / rok)	17,62	59,62
<u>Vlastný kapitál x 360</u>	Hosp. rok	Predch. rok
Tržby	299.962,61	171.197,73
	5.284.493,88	10.207.652,76
Doba obratu vlastného kapitálu (dni)	20,43	6,04
<u>Vlastný kapitál x 100</u>	Hosp. rok	Predch. rok
Celková aktíva	299.962,61	171.197,73
	2.826.616,16	4.815.615,25
Pomer vlastného kapitálu a celkových aktív (%)	10,61	3,56

Pozn.: Odporúča sa, aby hodnota ukazovateľa neklesla pod 30%.
náväznosti na rentabilitu (často totiž platí, že vlastný kapitál je
môže svedčiť o vyššom riziku úpadku apod.

Tento ukazovateľ je vhodné posudzovať v
drahší spôsob financovania než napr. úver). Nizká hodnota

	Hosp. rok	Predch. rok
<u>Cudzí kapitál x 100</u>	2.525.961,29	4.634.746,22
Celkové aktíva	2.826.616,16	4.815.615,25
Pomer cudzieho kapitálu a celkových aktív (%)	89,36	96,24

Pozn.: Doporučená hodnota tohto ukazovateľa by nemala prekročiť 70%.

	Hosp. rok	Predch. rok
<u>Vlastný kapitál</u>	299.962,61	171.197,73
Cudzí kapitál	2.525.961,29	4.634.746,22
Pomer vlastného a cudzieho kapitálu (tzv. finančná páka)	0,12	0,04

Pozn.: Finančná páka stanovuje riziko firmy - pokiaľ má cudzie zdroje (úver) a generuje viac než platí na úrokoch - potom sa zvyšuje rentabilita vlastného kapitálu. Je treba ukazatele finančnej páky posudzovať v súvislostiach!

	Hosp. rok	Predch. rok
<u>Cudzí kapitál</u>	2.525.961,29	4.634.746,22
Vlastný kapitál	299.962,61	171.197,73
Pomer cudzieho a vlastného kapitálu (tzv. finančná páka)	8,42	27,07

	Hosp. rok	Predch. rok
<u>Hospodársky zisk</u>	222.203,71	-550.231,96
Cudzí kapitál	2.525.961,29	4.634.746,22
Pomer hospodárskeho zisku a cudzieho kapitálu	0,09	-0,12

Pozn.: Hodnota ukazovateľa signalizuje schopnosť platenia budúcich záväzkov, tzn. čím je vyššia, tým je táto schopnosť lepšia - spoločnosť je "bonitnejšia".

	Hosp. rok	Predch. rok
<u>Nákladové úroky</u>	51.421,08	95.453,83
Čistý zisk + Nákladové úroky	156.867,52	-445.971,15
Úrokové zaťaženia (ukazovateľ úrokového krytia)	0,33	-0,21

Pozn.: Tento ukazovateľ by nemal dlhodobo presiahnuť hodnotu 1, čo prakticky znamená, že čistý zisk musí byť kladný.

	Hosp. rok	Predch. rok
<u>Zisk pred zdanením + Majetok</u>	2.979.448,97	4.127.429,15
Celkový majetok	2.826.616,16	4.815.615,25
Krytie majetku	1,05	0,86

	Hosp. rok	Predch. rok
<u>(Dlhodobé záväzky + Rezervy) x 100</u>	123.686,91	259.953,41
Celkový kapitál	2.826.616,16	4.815.615,25
Dlhodobá zadĺženosť (%)	4,38	5,40

<u>Úvery x 100</u>	Hosp. rok	Predch. rok
Vlastný kapitál	0,00	926.971,77
	299.962,61	171.197,73
Úverová zadĺženosť (%)	0,00	541,46
<u>Celková aktíva</u>	Hosp. rok	Predch. rok
Zisk + Odpisy	2.826.616,16	4.815.615,25
	362.732,13	-139.944,51
Reprodukčná schopnosť aktív	7,79	-34,41
<u>(Zisk - Zisk v predchádzajúcom roku) x 100</u>	Hosp. rok	Predch. rok
Zisk v predchádzajúcom roku	646.871,42	-541.424,98
	-541.424,98	0,00
Medziročný rast zisku (%)	-119,48	0,00
<u>(Spotreba materiálu a energie) x 100</u>	Hosp. rok	Predch. rok
Tržby	3.342.739,61	6.178.899,42
	5.284.493,88	10.207.652,76
Materiálová a energetická náročnosť (%)	63,26	60,53
<u>Celkové náklady</u>	Hosp. rok	Predch. rok
Tržby	6.571.353,44	10.720.609,89
	5.284.493,88	10.207.652,76
Ukazovateľ nákladovosti v hlavnej činnosti	1,24	1,05

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

spoločníkovi Cestné stavby Liptovský Mikuláš, spol. s r.o.

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Cestné stavby Liptovský Mikuláš, spol. s r.o., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn 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 o 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

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali 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 na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Cestné stavby Liptovský Mikuláš, spol. s r.o. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Liptovský Mikuláš 01. apríl 2014

2K spol. s r.o.
Mincova 560/24
Liptovský Mikuláš – Liptovská Ondrašová
licencia SKAU č. 288
Obchodný register Okresného súdu Žilina
Oddiel: Sro, Vložka číslo: 1577/L, IČO: 31597220
Ing. Jozef Kmet'
Zodpovedný audítor
Dekrét SKAU č.40





Príloha č. 3

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

CESTNÉ STAVBY LIPTOVSKÝ MIKULÁŠ
SPOL. S R. O.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
UL. 1. MÁJA 7 2 4

PSČ Obec
0 3 1 0 1 LIPTOVSKÝ MIKULÁŠ

Číslo telefónu Číslo faxu
0 4 4 / 5 4 3 4 2 1 6 0 4 4 / 5 5 2 4 3 0 7

E-mailová adresa
SEKRETARIAT@CESTNESTAVBYLM.SK

Zostavená dňa: 1 7 . 0 2 . 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: 30 . 06 . 2 0 1 4			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto	Netto	
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	8 5 6 5 2 5 3	2 8 2 6 6 1 5		
			5 7 3 8 6 3 8		4 8 1 5 6 1 5	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	6 3 0 4 5 1 1	9 4 9 2 5 7		
			5 3 5 5 2 5 4		1 5 8 5 1 2 4	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až r. 010)	003	3 0 1 6 6	1 6 2 6		
			2 8 5 4 0		3 4 3 8	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	3 0 1 6 6	1 6 2 6		
			2 8 5 4 0		3 4 3 8	
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	6 2 6 4 2 8 7	9 3 7 5 7 3		
			5 3 2 6 7 1 4		1 5 7 1 6 2 8	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	1 8 5 4 3 8	1 8 5 4 3 8		
					2 5 7 5 7 7	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	5 9 8 4 4 6	2 7 9 9 4 5		
			3 1 8 5 0 1		5 9 4 8 4 2	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	4 8 8 7 1 4 3	3 6 8 8 1 0		
			4 5 1 8 3 3 3		5 7 6 6 9 8	



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	Netto 2
					Netto 3
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	5 9 2 2 8 6	1 0 2 4 0 6	
			4 8 9 8 8 0		1 3 1 2 8 8
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	9 7 4	9 7 4	
					9 7 4
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019			1 0 2 4 9
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až r. 029)	021	1 0 0 5 8	1 0 0 5 8	1 0 0 5 8
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	1 0 0 5 8	1 0 0 5 8	1 0 0 5 8
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	2 2 1 1 5 3 1	1 8 2 8 1 4 7	
			3 8 3 3 8 4		3 1 9 0 5 9 7
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až r. 037)	031	4 6 0 0 3 3	4 6 0 0 3 3	
					9 4 5 9 9 8
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	3 3 9 0 1 4	3 3 9 0 1 4	
					5 7 4 0 0 3
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	1 0 8 4 2 5	1 0 8 4 2 5	
					3 4 1 9 4 0
3.	Výrobky (123) - 194	034	1 2 5 9 4	1 2 5 9 4	
					3 0 0 5 5
4.	Zvieratá (124) - 195	035			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036			
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až r. 045)	038	4 2 3 0 7 8	4 2 3 0 7 8	
					6 7 2 9 5 2
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	3 3 5 3 8 3	3 3 5 3 8 3	
					5 3 7 8 7 0
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			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Korekcia - časť 2	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	8 7 6 9 5	8 7 6 9 5	
					1 3 5 0 8 2
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až r. 054)	046	1 3 2 2 8 2 8	9 3 9 4 4 4	
			3 8 3 3 8 4		1 5 5 6 4 3 0
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	1 1 6 9 7 7 5	9 3 2 4 4 7	
			2 3 7 3 2 8		1 4 8 0 4 2 4
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048			
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	1 1 9 5 0 0		
			1 1 9 5 0 0		
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053			
					2 0
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A,378A) - 391A	054	3 3 5 5 3	6 9 9 7	
			2 6 5 5 6		7 5 9 8 6
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	5 5 9 2	5 5 9 2	
					1 5 2 1 7
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	3 4 7 1	3 4 7 1	
					5 9 4 8



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
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	2 1 2 1	2 1 2 1	
					9 2 6 9
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	4 9 2 1 1	4 9 2 1 1	
					3 9 8 9 4
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	2 4 5 1 5	2 4 5 1 5	
					4 4
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	1 8 4 0 7	1 8 4 0 7	
					2 7 1 2 0
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	6 2 8 9	6 2 8 9	
					1 2 7 3 0

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	2 8 2 6 6 1 5	4 8 1 5 6 1 5
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	2 9 9 9 6 2	1 7 1 1 9 8
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	1 6 8 5 9 2	1 6 8 5 9 2
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	1 8 5 9 2	1 8 5 9 2



Ozna- čenie 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	1 5 0 0 0 0	1 5 0 0 0 0
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-353)	072		
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	1 3 0 0 0	
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074		
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075		
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	1 3 0 0 0	
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, splynutí a rozdelení (+/- 416)	079		
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	4 9 3 9 2	4 9 3 9 2
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	4 3 8 6 8	4 3 8 6 8
2.	Nedeliteľný fond (422)	082		
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	5 5 2 4	5 5 2 4
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	- 3 6 4 6 8	4 9 4 6 3 9
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085		4 9 4 6 3 9
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-429)	086	- 3 6 4 6 8	
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	1 0 5 4 4 6	- 5 4 1 4 2 5
B.	Záväzky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	2 5 2 5 9 6 1	4 6 3 4 7 4 6
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	6 4 5 1 6	1 1 8 7 8 4
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090		
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	6 4 5 1 6	1 1 8 7 8 4
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092		
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093		
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	5 9 1 7 0	1 4 1 1 7 0
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096		
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097		



Ozna- čenie 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	2 1 2 6 4	1 7 5 7 1
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	3 7 9 0 6	1 2 3 5 9 9
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105		
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	2 4 0 2 2 7 5	3 4 1 4 6 2 1
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	1 7 0 5 8 5 5	2 6 1 3 1 6 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108		
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	5 8 8 9 3	8 9 6 8 5
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	1 4 5 8 9	5 0 3 9 7
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	1 5 4 8 9 0	8 3 1 1 5
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	2 3 9 1 0 5	2 4 9 9 1 6
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	1 5 6 8 2 0	1 8 3 9 6 5
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	7 2 1 2 3	1 4 4 3 7 5
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	117		3 3 2 0 0
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118		9 2 6 9 7 1
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119		
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		9 2 6 9 7 1
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	6 9 2	9 6 7 1
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	6 9 2	9 6 7 1
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125		

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 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	Účtovná zvierka	Účtovná zvierka	Mesiac Rok
2 0 2 0 4 2 7 0 4 6			od 0 1 2 0 1 3
IČO	x riadna	x zostavená	Za obdobie
3 1 5 6 3 7 3 2	mimoriadna	☒ schválená	do 1 2 2 0 1 3
SK NACE	(vyznačí sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie
4 2 . 1 1 . 0			od 0 1 2 0 1 2
			do 1 2 2 0 1 2

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

CESTNÉ STAVBY LIPTOVSKÝ MIKULÁŠ
SPOL. S R. O.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica Číslo
UL. 1. MÁJA 7 2 4

PSČ Obec
0 3 1 0 1 LIPTOVSKÝ MIKULÁŠ

Číslo telefónu Číslo faxu
0 4 4 / 5 4 3 4 2 1 6 0 4 4 / 5 5 2 4 3 0 7

E-mailová adresa
SEKRETARIAT@CESTNESTAVBYLM.SK

Zostavený dňa: 1 7 . 0 2 . 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: 30 . 06 . 2 0 1 4			

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		
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02		
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03		
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	5 2 8 4 4 9 4	1 0 2 0 7 6 5 3
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	5 0 1 6 1 1 6	8 3 1 6 3 7 3
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	- 2 5 0 5 6 8	1 5 1 7 7 2
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	5 1 8 9 4 6	1 7 3 9 5 0 8
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	3 9 1 5 2 0 8	7 3 3 4 7 5 5
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	3 3 4 2 7 4 0	6 1 7 8 8 9 9
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	5 7 2 4 6 8	1 1 5 5 8 5 6
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	1 3 6 9 2 8 6	2 8 7 2 8 9 8
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	2 1 8 0 9 0 4	2 8 2 5 0 9 7
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	1 4 3 2 6 3 9	1 9 7 7 0 1 5
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	5 4 2 9 5 1	6 9 7 7 8 1
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	2 0 5 3 1 4	1 5 0 3 0 1
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	2 1 7 9 5 6	1 5 9 2 7 7
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	2 5 7 2 8 6	4 0 1 4 8 0
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	2 2 9 5 8 4 0	1 7 8 1 6 3
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	6 2 0 9 2 3	1 0 4 6 3 4
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	3 0 3 9 3	1 4 5 0 4
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	7 1 0 1 9 6	1 6 5 9 3 3 7
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	8 4 5 6 5 7	1 7 5 5 6 3 7
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	2 2 2 2 0 3	- 5 5 0 2 3 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	1 6 0	3 7 0 9
N.	Nákladové úroky (562)	39	5 1 4 2 1	9 5 4 5 4
XI.	Kurzové zisky (663)	40	8 4 6	3 1
O.	Kurzové straty (563)	41	1 5	1 0 5 6
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42		
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	1 8 9 4 1	4 5 1 8 6
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 9 3 7 1	- 1 3 7 9 5 6
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	1 5 2 8 3 2	- 6 8 8 1 8 7
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	4 7 3 8 6	- 1 4 6 7 6 2
S.1.	- splatná (591, 595)	49		
2.	- odložená (+/- 592)	50	4 7 3 8 6	- 1 4 6 7 6 2
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	1 0 5 4 4 6	- 5 4 1 4 2 5
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	1 5 2 8 3 2	- 6 8 8 1 8 7
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	1 0 5 4 4 6	- 5 4 1 4 2 5

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

C E S T N É S T A V B Y L I P T O V S K Ý M I K U L Á Š ,
S P O L . S R . O .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica
U L . 1 . M Á J A Číslo
7 2 4

PSČ Obec
0 3 1 0 1 L I P T O V S K Ý M I K U L Á Š

Číslo telefónu Číslo faxu
0 4 4 / 5 4 3 4 2 1 6 0 4 4 / 5 5 2 4 3 0 7

E-mailová adresa
S E K R E T A R I A T @ C E S T N E S T A V B Y L M . S K

Zostavené dňa: 1 7 . 0 2 . 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: 3 0 . 0 6 . 2 0 1 4			

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE**a) Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Cestné stavby Liptovský Mikuláš spol. s r.o. bola založená 15.1.1992 a do obchodného registra bola zapísaná 12.5.1992.

Spoločnosť je zapísaná v OR: OS Žilina, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 426/L

b) Hospodárska činnosť spoločnosti

- vykonávanie dopravných stavieb
- vykonávanie priemyselných stavieb
- poskytovanie ubytovacích služieb
- vykonávanie inžinierskych stavieb
- vykonávanie bytových a občianskych stavieb
- ťažba a výroba kameniva
- obchod: stavebný materiál, náhradné diely na motorové vozidlá a stavebné stroje
- vykonávanie činností organizačných a ekonomických poradcov
- projektová činnosť pozemné komunikácie
- projektová činnosť pozemné a inžinierske stavby

c) Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamest.	166	221
Stav zamestnancov ku dňu, ku kt. sa zostavuje účt. závierka, z toho:	91	145
počet vedúcich zamestnancov	10	10

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

- k poslednému dňu účtovného obdobia /riadna/, spoločnosť má povinnosť overenia audítorom

f) Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

- schvaľujúci orgán účtovnej jednotky: valné zhromaždenie
- dátum schválenia: 12.12.2013

B. ČLENOVIA ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI**a) Mená a priezviská členov**

Orgán	Meno a priezvisko
Štatutárny orgán	Ing. Zdenek Bachtík
	Ing. Pavel Beťko
	Ing. Ján Bošanec
Dozorná rada	Ján Žiak
	Ing. Kamil Krasula
	František Polakevič

b) Štruktúra spoločníkov

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovac. právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
1. Ing. Ján Bošanec	1 328	7,14	7,14	-
2. Ján Bálek	1 328	7,14	7,14	-
3. Ing. Pavel Beťko	1 328	7,14	7,14	-
4. Ing. Jana Kapsiarová	1 328	7,14	7,14	-
5. Ing. Kamil Krasula	1 328	7,14	7,14	-
6. František Polakevič	1 328	7,14	7,14	-
7. Ján Žiak	1 328	7,14	7,14	-
8. Vladimír Baran	1 328	7,14	7,14	-
9. Ing. Miriam Sušková	1 328	7,14	7,14	-
10. Mária Kompišová	1 328	7,14	7,14	-
11. Daniel Tekel'	1 328	7,14	7,14	-
12. Branislav Kelovský	1 328	7,14	7,14	-
13. Ing. Richard Grigar	1 328	7,14	7,14	-
14. Ing. Zdenek Bachtík	1 328	7,14	7,14	-

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

b) Zmeny účtovných zásad a metód

Účtovná jednotka zmenila účtovné zásady a metódy oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu len z dôvodu zmien v zákonoch týkajúcich sa účtovnej a daňovej problematiky. Iné zmeny nenastali.

c) Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov účtovnej jednotky

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu. Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

- **obstarávacou cenou**
 - dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
 - dlhodobý finančný majetok
 - zásoby obstarané kúpou
 - pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
 - záväzky pri prevzatí
 - krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpou

Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním:

- provízia
- dopravné
- poistné
- iné

Materiálové zásoby sú oceňované vopred stanovenými cenami s použitím cenového rozdielu. Náklady súvisiace s obstaraním materiálu sú evidované v analytickej evidencii. Výdaj zásob do spotreby sa uskutočňuje v cenách, v ktorých sú evidované na sklade, sledované náklady na obstaranie materiálu a odchýlky sa rozpúšťajú do nákladov podľa vzorca:

$$\text{koeficient} = \frac{\text{počiatočný stav oceňov. rozdielu} + \text{prírastok OR}}{\text{počiatočný stav zásob} + \text{objem nakúpených zásob}}$$

OR pripadajúci na spotr. zásob = koeficient x skutočná spotreba materiálu.

- **menovitou hodnotou**
 - peňažné prostriedky
 - záväzky pri ich vzniku
 - pohľadávky pri ich vzniku
- **vlastnými nákladmi**
 - hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou
 - zásoby vytvorené vlastnou činnosťou
 - vnútropodnikové náklady a výkony

Vlastné náklady obsahujú:

- priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť

- **reprodukčnou obstarávacou cenou**
 - nehmotný a hmotný majetok novozistený pri inventarizácii
- **kvalifikovaným odhadom**
 - krátkodobé rezervy
 - dlhodobé technické rezervy na likvidáciu alebo rekultiváciu, na ktoré je vypracovaný vykonávací projekt

Položky časového rozlíšenia sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Splatná daň z príjmu je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z hospodárskeho výsledku pred zdanením, ktorý bol upravený o pripočítateľné a odpočítateľné položky z titulu trvalých a dočasných úprav daňového základu a umorenia straty a je zdanený splatnou sadzou dane.

Odložená daň (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) je vypočítavaná z:

- dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou
 - možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti
 - možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období
- a je zdanená sadzbou dane z príjmu, o ktorej sa predpokladá, že bude platiť v čase vyrovnania odloženej dane.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok**1. Odpisovanie dlhodobého nehmotného majetku**

- DNM do nadobúdacej hodnoty 2 400,- EUR je odpisovaný jednorázovo do nákladov ako ostatné služby. Odpísaný DNM je vedený v operatívnej evidencii na úseku MTZ.
- DNM v nadobúdacej cene nad 2 400,- EUR je odpisovaný v súlade so zákonom 595/03 Zb. Odpísaný DNM je vedený v účtovnej evidencii.

2. Odpisovanie dlhodobého hmotného majetku

- DHM do nadobúdacej hodnoty 1 700,- EUR je odpisovaný jednorázovo do nákladov ako spotreba materiálu. Odpísaný DNM je vedený v operatívnej evidencii na úseku MTZ.
- DHM v nadobúdacej cene nad 1 700,- EUR je odpisovaný v súlade so zákonom 595/03 Zb. Odpísaný DNM je vedený v účtovnej evidencii.

3. Ostatný dlhodobý hmotný majetok

- spoločnosť zaraďuje do ostatného hmotného dlhodobého majetku majetok, ktorý sa svojim charakterom vymyká kategorizácii DHM. Jedná sa o staveniskové zariadenia. Ostatný DHM je odpisovaný v súlade so zákonom 595/03Zb.

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sú rovnomerné mesačné odpisy, ktoré sa zaokrúhľujú na celé EUR smerom nahor. Účtovný odpis v poslednom mesiaci odpisovania môže byť iný. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci jeho zaradenia do používania.

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstar. DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na zač. účt. obdobia		30 166						30 166
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na kon. účt. obdobia		30 166						30 166
Oprávky								
Stav na zač. účt. obdobia		26 728						26 728
Prírastky		1 812						1 812
Úbytky								
Presuny								
Stav na kon. účt. obdobia		28 540						28 540

Opravné položky								
Stav na zač. účt. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na kon. účt. obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na zač. účt. obdobia		3 438						3 438
Stav na kon. účt. obdobia		1 626						1 626

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktiv. náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstar. DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na zač. účt. obdobia		30 166						30 166
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na kon. účt. obdobia		30 166						30 166
Oprávky								
Stav na zač. účt. obdobia		24 916						24 916
Prírastky		1 812						1 812
Úbytky								
Presuny								
Stav na kon. účt. obdobia		26 728						26 728
Opravné položky								
Stav na zač. účt. obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na kon. účt. obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na zač. účt. obdobia		5 250						5 250
Stav na kon. účt. obdobia		3 438						3 438

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Sam. hn. veci a súbory hn. vecí	Pestov. celky trval. porast.	Zákl. stádo a ťažn. zvier.	Ostatný DHM	Obstar. DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	257 577	1 424 129	5 778 179			677 659	974	10 249	8 148 767
Prírastky	21 743	15 729	82 132				124 904		244 508
Úbytky	93 882	841 412	973 168			85 373	124 904	10 249	2 128 988
Presuny									
Stav na kon. účt. obdobia	185 438	598 446	4 887 143			592 286	974		6 264 287
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		829 287	5 201 481			546 371			6 577 139
Prírastky		374 923	294 286			28 881			698 090
Úbytky		885 709	977 434			85 372			1 948 515
Presuny									
Stav na kon. účt. obdobia		318 501	4 518 333			489 880			5 326 714
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na kon. účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	257 577	594 842	576 698			131 288	974	10 249	1 571 628
Stav na kon. účt. obdobia	185 438	279 945	368 810			102 406	974		937 573

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Sam. hn. veci a súbory hn. vecí	Pestov. celky trval. porast.	Zákl. stádo a ťažn. zvier.	Ostatný DHM	Obstar. DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	257 577	1 219 007	5 702 145			669 739	178 841	10 249	8 037 558
Prírastky		220 818	182 452			7 920	217 626		628 816
Úbytky		15 696	106 418				395 493		517 607

Presuny									
Stav na kon. účt. obdobia	257 577	1 424 129	5 778 179			677 659	974	10 249	8 148 767
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		773 363	4 968 938			517 711			6 260 012
Prírastky		58 477	338 960			28 660			426 097
Úbytky		2 553	106 417						108 970
Presuny									
Stav na kon. účt. obdobia		829 287	5 201 481			546 371			6 577 139
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na kon. účt. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	257 577	445 644	733 207			152 028	178 841	10 249	1 777 546
Stav na kon. účt. obdobia	257 577	594 842	576 698			131 288	974	10 249	1 571 628

b) Poistenie dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Poistený majetok	Poistná suma	zmluva od - do
Obaľovačka Podbieľ	571 307	07.12.98 – neurčito
Obaľovačka Kráľova Lehota	356 249	07.12.98 – neurčito
Finišér Dynapac 406	171 675	07.12.98 – neurčito
Finišér Dynapac pásový	233 407	07.12.98 – neurčito
Prevádzková budova	376 452	07.12.98 – neurčito
Sociálne zariadenie	46 153	07.12.98 – neurčito
Odstavné garáže	101 489	07.12.98 – neurčito
Osobné garáže	4 056	07.12.98 – neurčito
Dielne Liptovský Mikuláš	191 032	07.12.98 – neurčito
Dvor	44 354	07.12.98 – neurčito
Autodomiešavač Tatra T 815	1 826	22.03.00 – neurčito
Nákladný automobil Tatra T 815	2 821	22.03.00 – neurčito
Tatra T 815 UDS	3 651	22.03.00 – neurčito
Tatra T 163 – 38 Eskt Jamal	149 373	06.09.05 – neurčito
Prevádzková budova Tvrdošín	343 253	27.09.06 – neurčito
Rýpadlo Komatsu WB97S-2	84 360	10.10.06 – neurčito
Valec Bomag BW 174 AD	123 099	08.09.07 – neurčito
Finišér Dynapac F121-6W	22 340	03.10.07 – neurčito

c) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok zabezpečený záložným právom

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	1 089 353
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

j) až l) Dlhodobý finančný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v DÚJ	Pod. CP a pod. v spoloč. s podst. vplyvom	Ostatné dlhod. CP a podiely	Pôžič. ÚJ v kons. celku	Ostat. DFM	Pôžič. s dobou splatn. najviac jeden rok	Obstar. DFM	Poskyt. preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia					10 058				10 058
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na kon. účt. obdobia					10 058				10 058
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na kon. účt. obdobia									
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na kon. účt. obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia					10 058				10 058
Stav na kon. účt. obdobia					10 058				10 058

Tabuľka č. 2

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne prechádzajúce účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v DÚJ	Pod. CP a pod. v spoloč. s podst. vplyvom	Ostatné dlhod. CP a podiely	Pôžič. ÚJ v kons. celku	Ostat. DFM	Pôžič. s dobou splatn. najviac jeden rok	Obstar. DFM	Poskyt. preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia		3 253			22 508				25 761
Prírastky									
Úbytky		3 253			12 450				15 703
Presuny									
Stav na kon. účt. obdobia					10 508				10 058
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na kon. účt. obdobia									
Opravné položky									
Stav na zač. účt. obdobia		3 253							3 253
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na kon. účt. obdobia		3 253							3 253
Účtovná hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia					22 508				22 508
Stav na kon. účt. obdobia					10 508				10 508

j) až l) Poskytnuté dlhodobé pôžičky

Dlhodobé pôžičky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Zvýšenie hodnoty	Zníženie hodnoty	Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účt. období	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Do splatnosti viac ako päť rokov					
Do splatnosti viac ako tri r. a najviac päť r. vrátane					

Do splatn. viac ako jeden rok a najviac tri r. vrátane				
Do splatnosti do jedného r. vrátane	10 508			10 058
Dlhodobé pôžičky spolu	10 508			10 058

r) Opravné položky k pohľadávkam

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 obchod. st.	211 773	30 447		4 892	237 328
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolid. celku					
Pohľadávky voči spoloč., členom a združeniu	119 500				119 500
Iné pohľadávky	26 556				26 556
Pohľadávky spolu	357 829	30 447		4 892	383 384

s) Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	335 383		335 383
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	87 695		87 695
Dlhodobé pohľadávky spolu	423 078		423 078
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	435 523	734 252	1 169 775
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	119 500		119 500
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	1 665	31 888	33 553
Krátkodobé pohľadávky spolu	556 688	766 140	1 322 828

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	766 140	774 185
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	556 688	1 140 074
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 322 828	1 914 259
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	423 078	672 952
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	423 078	972 952

t) až u) Pohľadávky zabezpečené záložným právom

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	992 130	992 130
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	992 130

w) Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 471	5 948
Bežné bankové účty	2 121	9 269
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahr. banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	5 592	15 217

zb) Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady bud. obd. dlhod., z toho:	24 515	44
Poplatok za trvalé vyňatie pôdy	24 515	44
Náklady bud. obd. krát., z toho:	18 407	27 120
Poplatok za trvalé vyňatie pôdy	1 307	9 850
Leasing – finančné splátky	717	1 125
Komun. Poisťovňa – poistenie maj.	3 435	14 122
Orange	738	959
PZPMV	9 390	52
Poistenie Štrba – ZIPP Bratislava	2 028	
Ostatné	792	1 012
Príjmy bud. obd. dlhod., z toho:		

Príjmy bud. obd. krát., z toho:	6 289	12 730
Dopravoprojekt a.s. – nájom	4 415	6 291
Váhostav-SK a.s. - ťarchopis		5 974
Poz. spoločenstvo Zuberec – nájom	1 763	
Ostatné	111	465

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1. Opis základného imania

Názov položky	Hodnota
Základné imanie celkom	168 592
Základné imanie splatené	18 592
Základné imanie nezapísané v obchodnom registri	150 000
Vlastné imanie	299 962
Podiel ZI na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v %	56

3. Vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	- 541 425
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	- 504 957
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	- 36 468
Iné	
Spolu	- 541 425

b) Rezervy

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
	a	c	d	e	f
Dlhod. rezervy, z toho:					

Krátkod. rezervy, z toho:	118 784	64 516	118 784		64 516
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku za predch. rok	86 378	46 309	86 378		46 309
Rezerva na soc. poistenie z nev. dovol. za predch.rok	29 806	16 107	29 806		16 107
Rezerva na overenie účt. závierky	2 600	2 100	2 600		2 100

Tabuľka č. 2

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
Dlhod. rezervy, z toho:	888 041		768 592	119 449	
Rezerva na rekultiváciu lomu Podspády	341 349		341 349		
Rezerva na likvidáciu OS Králova Lehota	119 449			119 449	
Rezerva na rekultiváciu OS Králova Lehota	192 821		192 821		
Rezerva na rekultiváciu OS Podbieľ	234 422		234 422		
Krátkod. rezervy, z toho:	123 389	118 784	123 389		118 784
Rezerva na nevyčerpanú dovolenku za predch. rok	90 446	86 378	90 446		86 378
Rezerva na soc. poistenie z nev. dovol. za predch.rok	31 243	29 806	31 243		29 806
Rezerva na overenie účt. závierky	1 700	2 600	1 700		2 600

c) až d) Veková štruktúra záväzkov

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé záväzky			
Záväzky zo sociálneho fondu	21 264		21 264
Ostatné dlhodobé záväzky	37 906		37 906
Dlhodobé záväzky spolu	59 170		59 170
Krátkodobé záväzky			
Záväzky z obchodného styku	352 202	1 353 653	1 705 855
Nevyfakturované dodávky	58 893		58 893
Záväzky voči spoločníkom a združeniu	14 589		14 589
Záväzky voči zamestnancom	154 890		154 890
Záväzky zo sociálneho poistenia	96 972	142 133	239 105
Daňové záväzky a dotácie	55 493	101 327	156 820
Ostatné záväzky	66 288	5 835	72 123
Krátkodobé záväzky spolu	799 327	1 602 948	2 402 275

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	59 170	141 170
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	59 170	141 170
Krátkodobé záväzky spolu	2 402 275	3 414 621
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	799 327	1 080 973
Záväzky po lehote splatnosti	1 602 948	2 333 648

f) Odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účt. hodnot. majetku a daň. základňou, z toho:	91 821	94 153
odpočítateľné		
zdaniteľné	91 821	94 153
Dočasné rozdiely medzi účt. hodnot. záväzkov a daň. základňou, z toho:	118 641	5 559
odpočítateľné	118 641	5 559
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	371 794	675 905
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22	23
Odložená daňová pohľadávka	107 896	156 738
Uplatnená daňová pohľadávka	- 48 842	156 738
Zaúčtovaná ako náklad	- 48 842	156 738
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	20 201	21 656
Zmena odloženého daňového záväz.	- 1 455	9 975
Zaúčtovaná ako náklad	- 1 455	9 975
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	17 571	14 766
Tvorba soc. fondu na ťarchu nákladov	12 261	16 879
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	12 261	16 879

Čerpanie sociálneho fondu	8 568	14 074
Konečný zostatok sociálneho fondu	21 264	17 571

i) Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Tabuľka č. 1

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	f
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver DEXIA	EUR	12 mesač. EURIBOR + 8,51 % p. a.	28.06.2013			642 671
Kontokorentný úver Tatra banka	EUR	1 mesačný EURIBOR + 4,85 % p. a.	20.11.2013			180 559
Krátkodobý úver DEXIA - ÚL	EUR	12 mes. EURIBOR + od 8,21 % do 11,93 % p. a.	21.06.2013			103 741

Tabuľka č. 2

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	f
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						
Krátkodobé finančné výpomoci						
ISO & spol. s r.o.	EUR	0	30.06.2009			33 200

j) Významné položky časového rozlíšenia na strane pasív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky bud. obd. dlhod., z toho:		
Výdavky bud. obd. krát., z toho:	692	9 671
Úroky DEXIA č. 320787		841
Úroky DEXIA č. 320056	687	
Obec Záv. Poruba – daň za užív.ver.p.		7 524
Ostatné	5	1 306
Výnosy bud. obd. dlhod., z toho:		

Výnosy bud. obd. krát., z toho:		

m) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu

1. Celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku kt. sa zostavuje účtovná závierka

Názov položky	Suma
Istina	326 014
Finančný náklad	28 534
Spolu	354 548

2. Suma istiny u nájomcu a finančného nákladu podľa doby splatnosti

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	57 743	35 027		126 904	106 340	
Fin. náklad	5 404	1 691		14 641	6 798	
Spolu	63 147	36 718		141 545	113 138	

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Oblasť odbytu	Hlavná stavebná výroba		Výroba betónu, bet. výrobkov, a obalenej zmesi		Poskytovanie dopravných služieb, prenájom strojov a nebytových priestorov a iné	
	Bežné účtovné obdobie	Bezpros. predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezpros. predch. účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezpros. predch. účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Súkr. sektor	3 138 465	5 080 235	198 427	382 392	189 359	122 131
Štát. správa	1 403 394	2 638 009	77 200	83 780	9 271	9 826
Spolu	4 541 859	7 718 244	275 627	466 172	198 630	131 957

b) Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlast. výroby	108 425	341 940	201 281	- 233 515	140 659

Výrobky	12 594	30 055	19 211	-17 461	10 844
Zvieratá					
Spolu	121 019	371 995	220 492	- 250 976	- 151 503
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x	- 408	- 269
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútro-organizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	- 250 568	151 772

c) až f) Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	518 946	1 739 508
Aktivácia materiálu – lomový kameň	397 968	798 447
Aktivácia ostaného materiálu	43 105	16 980
Aktivácia vnútroorganizačných služieb	62 143	890 040
Aktivácia DHM	15 730	34 041
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	3 006 036	1 837 500
Tržby z predaja DNM a DHM	2 115 902	21 297
Tržby z predaja materiálu	179 938	156 866
Výnos z postúpenej pohľadávky	582 608	1 635 339
Ostatné	127 588	23 998
Finančné výnosy, z toho:	1 006	3 740
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>846</i>	<i>31</i>
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	846	
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>	<i>160</i>	<i>3 709</i>
Úroky z omeškania	159	3 706
Ostatné finančné výnosy	1	3

g) Čistý obrat

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	4 817 486	8 184 416
Tržby z predaja služieb	198 630	131 957
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace z bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	5 016 116	8 316 373

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**a) až d)**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Spotrebné náklady, z toho:	3 342 740	6 178 899
Spotreba materiálu	2 988 404	5 625 401
Spotreba energie	354 336	553 498
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	572 468	1 155 856
Opravy a udržiavanie	46 501	112 710
Cestovné	35 680	34 530
Náklady na reprezentáciu	4 532	9 811
Ostatné služby bez služieb audítora, z toho:	485 755	998 805
- subdodávky	187 985	393 411
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	4 153 119	5 260 629
Mzdové náklady, z toho:	1 432 639	1 977 015
- spoločníci	207 661	217 749
Náklady na sociálne poistenie	542 951	697 781
Sociálne náklady	205 314	150 301
Dane a poplatky	217 956	159 277
Odpisy	257 286	401 480
Zostatková cena predaného DHM a mat.	620 923	104 634
Odpisy pohľadávok	602 689	1 643 702
Tvorba OP k pohľadávkam	30 393	14 504
Ostatné náklady na hosp. činnosť	242 968	111 935
Finančné náklady, z toho:	70 377	141 696
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>15</i>	<i>1 056</i>
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		338
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>70 362</i>	<i>140 640</i>
Úroky	51 421	95 454
Tvorba OP k finančnému majetku		
Ostatné finančné náklady	18 941	45 186

e)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	2 100	2 600
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	2 100	2 600
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		

daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		

J. DAŇ Z PRÍJMOV

a) až e)

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	- 15 144	14 139
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	9 271	11 680
Suma odloženej daň. pohľ. týkajúca sa umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predch. účt. období, ku ktorým sa v predch. účt. obdobiach odložená daň. pohľ. neúčtovala		
Suma odloženého daň. záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daň. pohľadávky v bežnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádz. účt. obdobiach		
Suma neuplatneného umorenia daň. straty, nevyužitých daň. odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daň. pohľ.		
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov		

f) až g)

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:	152 832	x	x	- 688 187	x	x
Teoretická daň	x	35 151	23,00 %	x	- 130 756	19,00 %
Daňovo neuznané náklady	159 801	36 754	24,05 %	52 513	9 977	- 1,45 %
Výnosy nepodliehajúce dani	- 8 522	- 1 960	- 1,28 %	- 40 231	- 7 644	1,11 %
Vplyv nevykázanvej odloženej daňovej pohľ.						
Umorenie daňovej straty	- 304 111	- 69 945	- 45,77 %			
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	0	0	0,00 %	- 675 905	128 423	18,66 %
Splatná daň z príjmov	x			x		

Odložená daň z príjmov	x	47 386	31,01 %	x	- 146 762	21,33 %
Celková daň z príjmov	x	47 386	31,01 %	x	- 146 762	21,33 %

K. INFORMÁCIE O PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	1 181 778	81 815
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		
Iné položky	202 067	536 361

O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ZÁVIERKY

Po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje, nastali nasledovné podstatné udalosti:

- 09.01.2014 sa konateľmi spoločnosti sa stali Ing. Ján Tuším a Ing. Tibor Fuchs
- 28.01.2014 spoločníci uvedení v časti B. bod b) predali podiely na základnom imaní a 100 % vlastníkom spoločnosti sa stala spoločnosť TUBAU a.s. IČO: 35 801 999
- V januári a februári 2014 bola zmenená splatnosť záväzkov z obchodného styku v celkovom objeme 714.676 EUR t.z., že záväzky sú v lehote splatnosti, a záväzky v objeme 812.587 EUR sú v rokovaní.

P. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

a) až n)

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	prírastky	úbytky	presuny	Stav na konci bež. účt. obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	18 592				18 592
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	150 000				150 000
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov		289 007	276 007		13 000

Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	43 868				43 868
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	5 524				5 524
Nerozdelený zisk minulých rokov	494 639	10 318	504 957		
Neuhradená strata minulých rokov		- 541 425	- 504 957		- 36 468
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	x	x	x	x	105 446
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na zač. účt. obdobia	prírastky	úbytky	presuny	Stav na konci bež. účt. obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	18 592				18 592
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania	150 000				150 000
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	43 868				43 868
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	5 524				5 524
Nerozdelený zisk minulých rokov	405 326	89 313			494 639
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	x	x	x	x	- 541 425
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

S. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY VYKAZOVANIA

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bež. čin. pred zdanením daňou z príjmov	152 833	- 688 187
A.1.	<i>Nepeň. operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením</i>	- 1 306 860	- 369 016
A.1.1.	Odpisy DNM a DNM	257 286	401 480
A.1.2.	Zostatková hodnota DNM a DHM pri vyradení tohto maj. do nákl. na bež.činnosť s výn. predaja	49 875	16 368
A.1.3.	Odpis oprav. polož. k nadobud. majetku		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv		- 888 041
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek	25 555	14 383
A.1.6.	Zmena stavu položiek čas. rozl. nákl. a výn.	- 18 296	12 091
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účt. do výnos.		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov	51 421	95 454
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov	- 160	- 3 709
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peň. prostr. a peň. ekv. ku dňu účt. závierky		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peň. prostr. a peň. ekv. ku dňu účt. závierky		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlh. majetku s výn. peň. ekv.	- 1 672 541	- 13 789
A.1.13.	Ostatné položky nepeň. charakteru, kt. ovplyvňujú výsledok hosp. z bež. činnosti		- 3 253
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu prac. kapitálu, kt. sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obež. maj. krátkod. záväzkami s výn. položiek obežn. majetku, kt. sú súčasťou peň. prost. a peň. ekv., na výsledok hospodárenia z bež. činnosti</i>	255 995	1 441 926
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prev. činnosti	766 752	1 372 784
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prev. činnosti	- 963 523	195 950
A.2.3.	Zmena stavu zásob	485 966	- 109 281
A.2.4.	Zmena stavu krátkod. fin. maj. s výn. peň. prostr. a peň. ekv.	- 33 200	- 17 527
	Peň. toky z prev. čin. s výn. príjmov a výdavkov, kt. sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peň. tokov (Z/S+A.1+A.2)	- 898 032	384 723
A.3.	Prijaté úroky, s výn. z inv. činností	160	3 709
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výn. z fin. čin.		
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výn. z inv. činností		
A.6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výn. z fin. činností		
	Peň. toky z prev. činnosti (Z/S+A.1. až A.6.)	- 897 872	388 432
A.7.	Výdavky na daň z príj. účt. jed. s výn. z fin. čin.	20	83 818

A.8.	Príjmy mimoriadneho charakteru z prev. čin.		
A.9.	Výdavky mimoriadneho charakteru z prev. čin.		
	Čisté toky z prev. činnosti (Z/S+A.1. až A.9.)	- 897 852	472 250
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie DNM		
B.2.	Výdavky na obstaranie DHM	- 114 655	- 217 626
B.3.	Výdavky na dlhodob. CP a podielov v iných účtovných jednotkách s výn. peň. ekv. určených na predaj alebo obchodovanie		
B.4.	Príjmy z predaja DNM		
B.5.	Príjmy z predaja DHM	2 115 902	21 297
B.6.	Príjmy z predaja dlhodob. CP a podielov v iných účtovných jednotkách s výn. peň. ekv. určených na predaj alebo obchodovanie		
B.7.	Výdavky na dlhodob. pôžičky poskytnuté v rámci konsolidovaného celku		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodob. pôžičiek poskyt. v rámci konsolidovaného celku		
B.9.	Výdavky na dlhodob. pôžičky poskyt. tretím osobám s výn. dlhodob. pôžičiek poskyt. v rámci konsolidovaného celku		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskyt. tretím osobám s výn. dlhodob. pôžičiek poskyt. v rámci konsolidovaného celku		15 703
B.11.	Príjmy z prenájmu súboru hnut. a nehn. maj. používaného a odpisovaného nájomcom		
B.12.	Prijaté úroky s výn. z prev. činností		
B.13.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výn. z prev. činností		
B.14.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výn. určených na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peň. toky z fin. činnosti		
B.15.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výn. určených na predaj alebo obchodovanie, alebo ak sa považujú za peň. toky z fin. činnosti		
B.16.	Výdavky na daň z príjmov účt. jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností		
B.17.	Príjmy mim. charakt. vzťahuj. sa na inv. čin.		
B.18.	Výdavky mim. charakt. vzťahuj. sa na inv. čin.		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na inv. činnosť		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na inv. činnosť		
B.	Čisté peň. toky z inv. činnosti (B.1. až B.20.)	2 001 247	- 180 626
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní</i>	23 318	
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlast. imania spoločníkmi alebo fyz. osobou, kt. je účt. jednot.	289 007	
C.1.3.	Prijaté peňažné dary		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlast. akcií a vlast. obchod. podielov		

C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou	10 318	42 000
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu vo vlast. imaní spoločníkmi účt. jed. a fyz. osob., kt. je účt. jed.		- 42 000
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov pri znížení vlast. im.	- 276 007	
C.2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z fin. činnosti</i>	- 1 084 916	- 191 525
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových CP		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP		
C.2.3.	Príjmy z úverov poskyt. bankou alebo pobočkou zahr. banky s výn. úverov na hl. predmet činnosti		- 156 630
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov poskyt. bankou alebo poboč. zahr. banky s výn. úverov na hl. predmet činnosti	- 926 971	21 178
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania maj., kt. je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci	- 200 629	- 234 843
C.2.8.	Výdavky na úhradu záväzkov za prenájom súboru hnut. a nehn. maj. použ. a odpis. nájomc.		
C.2.9.	Príjmy z ost. dlhod. a krátkod. záväz. vyplývaj. z fin. čin. s výn. osobitne uvádz. v inej časti CF	42 684	178 770
C.2.10.	Výdavky na splácanie ost. dlhod. a krátkod. záväz. vyplývaj. z fin. čin. s výn. osobitne uvádz. v inej časti CF		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky s výn. z prev. čin.	- 51 421	- 95 454
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku s výn. z prev. čin.		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výn. určenými na predaj alebo obchodovanie alebo ak sa považujú za peň. toky z inv. čin.		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výn. určenými na predaj alebo obchodovanie alebo ak sa považujú za peň. toky z inv. čin.		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účt. jed. z fin. čin.		- 20
C.8.	Príjmy mim. charakt. vzťahuj. sa na fin. čin.		
C.9.	Výdavky mim. charakt. vzťahuj. sa na fin. čin.		
C.	Čisté peňažné toky z fin. čin. (C.1. až C.9.)	- 1 113 019	- 286 999
D.	Čisté zvýš. alebo zníž. peň. prost. (A+B+C)	- 9 624	- 4 625
E.	Stav peň. prost. a peň. ekv. na zač. účt. obd.	15 217	10 592
F.	Stav peň. prost. a peň. ekv. na konci účt. obd. pred zohľad. kurz. rozd. ku dňu účt. záv.	5 593	15 217
G.	Kurz. rozd. k peň. prost. a peň. ekv. ku dňu účt. záv.		
H.	Zostatok peň. prost. a peň. ekv. na konci účt. obd. upravený o kurz. rozd. ku dňu účt. záv.	5 593	15 217