

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A. a,b,c) Základné informácie

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: HYDROEKOL DOLNÝ KUBÍN spol. s r.o.
 Sídlo: Hviezdoslavova 193/7, 026 01 Vyšný Kubín
 Dátum založenia: 22.12.2000
 Dátum vzniku: 18.01.2001

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Uskutočňovanie pozemných stavieb, inž. stavieb, kúpa a predaj tovaru, prenájom mot.vozidiel a strojov

A. c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	33	42
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	38	40
Počet vedúcich zamestnancov	4	6

A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

Dňa 9. 6. 2014 na 9.00 bolo zvolané Valné zhromaždenie spoločnosti, kde prítomní spoločníci schválili ročnú závierku 2013 a výsledok hospodárenie vo výške 342 653,67 Eur rozdelili na doplnenie rezervného fondu vo výške 14 567,32 Eur a zbytok 328 086,35 Eur bol preúčtovaný na nerozdelný zisk roku 2013 - účet 428 009

A. e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

A. f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 09.06.2014

C. Informácie o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

C.a) Obchodné meno a sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku, pre ktorú je účtovná jednotka konsolidovanou účtovnou jednotkou:

C.b) Obchodné meno a sídlo bezprostredne konsolidujúcej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:

C.c) Obchodné meno a sídlo konsolidujúcej účtovnej jednotky, v ktorej je možné tieto konsolidované účtovné závierky získať:

Adresa registračného súdu, ktorý vedie obchodný register, v ktorom sa uložia tieto konsolidované účtovné závierky:

D. Ďalšie informácie

a) rozpracované v časti E. e) rozpracované v časti I. i) rozpracované v časti M a N.
 b) rozpracované v časti F. f) rozpracované v časti J. j) rozpracované v časti O.
 c) rozpracované v časti G. g) rozpracované v časti K. k) rozpracované v časti P.
 d) rozpracované v časti H. h) rozpracované v časti L. l) rozpracované v časti R (Prehľad peňažných tokov)

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti: ☒ áno ☐ nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie
--------------------------------	-------------	---

E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

E. c) (1.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou

Spoločnosť nenakupovala v roku 2014 dlhodobý nehmotný majetok.

Podnik nakupoval v danom roku dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný podnik oceňoval obstarávacou cenou v zložení:

☐ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☐ dopravné ☐ provízie ☐ skonto ☐ poistné ☐ clo

E. c) (2.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou

Spoločnosť nevytvorila vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok v roku 2014.

Podnik tvoril vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou oceňovala účtovná jednotka vlastnými nákladmi v zložení:

☐ priame náklady ☐ nepriame náklady spojené s výrobou ☐ inak:

E. c) (3.) Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom

DNM nebol obstaraný iným spôsobom.

Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý nehmotný majetok

Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom podnik oceňoval:

E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok.

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☐ provízie ☒ poistné ☐ clo

E. c) (6.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu, nominálnou hodnotou

Podnik obstaral iným spôsobom dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom podnik oceňoval:

E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

☒ spôsobom A účtovania zásob
☐ spôsobom B účtovania zásob

E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

☒ Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:
☒ dopravné ☐ provízie ☐ poistné ☐ clo
☐ iné

Náklady súvisiace s obstaraním zásob

☐ pri príjme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby
☐ inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

☐ vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne
☒ metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)
☐ iný spôsob:

E. c) (9.) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Spoločnosť v roku 2014 nevytvárala zásoby vlastnou činnosťou.

Podnik tvoril v bežnom roku zásoby vlastnou výrobou

Zásoby vytvorené vlastnou výrobou podnik oceňoval vlastnými nákladmi

- ☐ podľa skutočnej výšky nákladov, v zložení
- priame náklady
 - časť nepriamych nákladov, súvisiaca s ich vytváraním

E. c) (10.) Zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka oceňovala zásoby pri ich vzniku obstarávacou cenou.

Zásoby obstarané iným spôsobom oceňoval podnik:

E. c) (11.) Zákazková výroba

Pri zákazkovej výrobe sa účtuje úprava výsledku metódou stupňa dokončenia zákazky ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

Zákazkovú výrobu a zákazkovú výstavbu nehnuteľností určenej na predaj oceňoval podnik:

E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Pohľadávky spoločnosť oceňovala nominálnou hodnotou pri ich vzniku.

E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Krátkodobý finančný majetok bol oceňovaný nominálnou hodnotou.

E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Nominálnou hodnotou pri ich vzniku.

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

E. c) (15.) Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závázky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu pri ich prevzatí.

E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Daň z príjmov za rok 2014 bola vo výške 15 230,74 EUR, čo je 22 % z DZ 69 230,64 EUR

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Účtovná jednotka našej spoločnosti sa pri zaraďovaní hmotného majetku do odpisových skupín riadi podľa zákona o dani z príjmov, paragraf 22 Odpisy hmotného a nehmotného majetku.

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
tech.zhod.Hosp.budova V.Kubín	IV.		rovnomerný
Traktor Expert s príslušenstvom	I.		rovnomerný
Honda CRV	I.		rovnomerný
Stavebné lešenie - súbor	II.		rovnomerný

E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy** nehmotného dlhodobého majetku **sa rovnajú**.
- ☐ Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- ☐ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú**.
- ☒ Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčísľovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú**.
- ☐ Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.
- ☒ Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý nehmotný majetok - Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - bežné účtovné obdobie

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		1 841						1 841
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		1 841						1 841
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 841						1 841
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		1 841						1 841
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý nehmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého nehmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

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		1 841						1 841
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		1 841						1 841
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 841						1 841
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia		1 841						1 841
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny (+/-)								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Stav na konci účtovného obdobia								

F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

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	5 841	853 626	2 282 988			2 564	22 338		3 167 357
Prírastky		18 938	14 102				14 102		47 141
Úbytky			59 316				33 039		92 355
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	5 841	872 564	2 237 774			2 564	3 400		3 122 143
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		140 980	2 074 835			2 564			2 218 379
Prírastky		45 923	65 662						111 585
Úbytky			59 316						59 316
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		186 903	2 081 181			2 564			2 270 648
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 841	712 646	208 153				22 338		948 978
Stav na konci účtovného obdobia	5 841	685 661	156 593				3 400		851 495

F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 841	846 260	2 149 872			4 361	24 638	3 220	3 034 192
Prírastky		7 365	185 847				267 344	-3 220	457 337
Úbytky			52 730			1 797	269 645		324 172
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia	5 841	853 625	2 282 989			2 564	22 338	0	3 167 357
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		96 004	2 066 606			4 361			2 166 971
Prírastky		44 976	60 959						105 935
Úbytky			52 730			1 797			54 527
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		140 980	2 074 835			2 564			2 218 379
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 841	750 256	83 266				24 638	3 220	867 221
Stav na konci účtovného obdobia	5 841	712 645	208 154				22 338	0	948 978

F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistenie súboru motorových vozidiel vyplýva zo zákona, ostatné poistenie sa platí vždy ročne, časove sa rozlišujú obdobia, za ktoré sa platí. Poistené sú jednotlivé stavby, počas realizácie.

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Kooperatíva ZP súboru mot. vozidiel	11 704	neurčita
Autokredit	129	
Autokredit	30	
Kooperatíva poisť. podnikateľov	4 357	neurčita
Kooperatíva hav. poisť. súboru mot. voz.	4 881	neurčita
Poistenie stavieb	1 581	zmluvy počas stavby
Spolu poistenie:	22 682	

F. c) Prehľad o dlhodobom nehm. a hm. majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Zabezpečenie nehnuteľného majetku v prospech VÚB a.s. Bratislava zapísaného na LV č. 536 KÚ vyšný Kubín, Obec Vyšný Kubín č. 14/2012/ZZ, záložné právo na pohľadávky a iné práva - zmluva č. 16/2012/ZZ. Pohľadávky a iné práva sú vo výške 5 160 408,38 Eur, t.j. ako najvyššia hodnota istiny, do ktorej sa zabezpečená pohľadávka zabezpečuje.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	

F. c) Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Uvedené v predchádzajúcej časti.

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	

F. q1) a,b,c) Prehľad o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Obec Lipovec - kanalizácia

KV 2 822 356,14 KN 2 370 779 KHV 451 577 16 % KV 2 822 356 x 17,134 = 483 582 - 393 017 = 90 565 /316007/606007/084/

SN 406 221/2 370 779 = 17,134

Obec Krpeľany - kanalizácia

KV 297 467 KN 237 974 KHV 59 493 /20%/ SN 39000/KN 237 974 = 16,388 KV 297 467 x 16,388 = 48749 - SV 43149 = 5600

/316008/606008/086/

Komárno - Palestínske I. etapa

KV 519 205,24 KN 503 629,08 KHV 15 576,16 = 3% SN 105 728,36/SN 503 629,08 = 20,993 KV 519 205,24 x 20,993 = 108 996,76 - 65 417,48 =

43 579,28 /316012/606012/094/

Obec Diaková

KV 116 666,67 KN 93 332,80 KHV 23 333,87 SN 61 112,91/KN 93 332,80 = 65,478 KV 116 666,67 x 65,478 = 76 391 - SV 73 880,99 = 2510,01

/316013/606013/109/

Obec Háj

KV 510 000 KN 510 000 KHV 0 SN 75 901,71/KN 510 000 = 14,882 KV 510 000 x 14,882 = 75 898,20 - SV 67 607,90 = 8 290,30 /316014/606014/ 110/

MIBA - hala M3

KV 848 291 KN 678 632,80 KHV 169 658,20 20 % SN 239 247,14/KN 678 632,80 = 35,254 % KV 848 291 x 35,254 = 299 056,50 - SV 250 000 =

49 056,50 /316015/606015/110/

Golf International

KV 511 242,89 KN 408 994,31 KHV 102 248,58 20 % SN 226 478/67/KN 408 994,31 = 55,37 % KV 511 242,89 x 55,37 = 283 075,19 - SV 134 381,75 =

148 693,44 /316 016/606016/100/

Všeobecné údaje	Hodnota	
	BO	PO
1.a. Hodnota tej časti celkových výnosov zo zákazkovej výroby, ktorá bola v bežnom účtovnom období (BO) vykázaná vo výnosoch		
1.b. Metóda určenia výnosov zo zákazkovej výroby vykázaných v bežnom účtovnom období ☐ výnosy zo zákazky sa účtujú v závislosti od stupňa dokončenia danej zákazky		
1.c. Metóda určenia stupňa dokončenia zákazkovej výroby ☒ pomer skutočne vynaložených nákladov na zákazku za vykonanú prácu k nákladom na zákazku podľa rozpočtu		348 294
☐ posúdenie, zmapovanie vykonanej práce podľa počtu odpracovaných hodín, počtu ukončených operácií a pod.		
☐ dokončenie niektorých fyzických proporcií (napr. dokončenie poschodia domu k celkovému počtu poschodí)		

F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42					
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	43					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	44					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	45					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	47					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči	48					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	49					
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50					
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /335A/	51					
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53			16 402		16 402
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54			16 402		16 402
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	55					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	56					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A)	57			16 402		16 402
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	59					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči	60					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A)	61					
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63					
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64					
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65					

F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	66 144		66 144
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	66 144		66 144
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 081 936	809 355	1 891 291
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	84 282		84 282
Iné pohľadávky	349 065		349 065
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 515 283	809 355	2 324 638

F. u) Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo záložné právo

Mesačne predkladáme VÚB pobočke Dolný Kubín prehľady o pohľadávkach a záväzkoch.

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

F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	18 275	10 336
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	172 650	500 288
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	190 925	510 624

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	6 499	7 736
Účet 381 000	72	3 223
Účet 381 001	3 214	2 993
Účet 381 005	509	540
Účet 381 008 octavia scout 883		
Účet 381 009 octavia scout 882		
Účet 381 007 hav.poistenie	2 704	980
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		4 415
za elektrickú energiu z FVZ		4 415
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Informácie k údajom vykazaným na strane pasív súvahy**G. a)****G. a) 1,2,5) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	1 530 089	1 530 089
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)	1 530 089	1 530 089
rezervný fond a HV min.rokov	481 095	253 669
HV roku 2013		342 654
HV roku 2014	51 589	
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		22
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	1 530 089	1 530 089

G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	342 653
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Pridel do zákonného rezervného fondu	14 567
Pridel do štatutárnych a ostatných fondov	
Pridel do sociálneho fondu	
Pridel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	328 086
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	342 653

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	38 815	63 683	38 815		63 683
AT audit overovanie závierky	1 745	1 745	1 745		1 745
rez. na dovolenku	27 385	24 748	27 385		24 748
rez. na soc.zabezpečenie	9 414	8 608	9 414		8 608
OVS rez.na vodu	162	162	162		162
rezerva na zverejnenie údajov	109		109		
Geodetické zamerania		1 200			1 200
Vodári - kanaliz.kamera		3 400			3 400
Ubytovanie pracovníkov		1 800			1 800
štrkodry		12 000			12 000
pokládka zámkovej dlažby		10 020			10 020

G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezervy (účtovná) - Ú
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

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
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	42 382	38 815	38 222	4 160	38 815
AT audit overovanie závierky	1 245	1 745	1 245		1 745
rez. na dovolenku	31 028	27 385	27 805	3 223	27 385
rez. na soc.zabezpečenie	9 979	9 414	9 042	937	9 414
OVS rez.na vodu	130	162	130		162
rezerva na zverejnenie údajov		109			109

G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Závazky: záväzky sociálneho fondu	19 453
záväzky z obchodného styku	919 445
záväzky voči spoločníkom a zdr.	233 972
záväzky voči zamestnancom	1 051
záväzky zo sociálneho poistenia	22 213
záväzky daňové	49 896
iné záväzky	70 081
Spolu:	1 316 111

Text	Suma	
	BO	PO
Závazky do lehoty splatnosti	604 040	577 051
Závazky po lehote splatnosti	395 465	159 378

G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
záväzky z obchodného styku 321000	904 495	892 137	12 358	
prijaté preddávky 324200	14 447	14 447		
nevyfakturované dodávky 326000	503	503		
Ing. Hrnčiar 365001	149 742		149 742	
Ing. Novotný 365002	37 435		37 435	
Ing. Šaštinský 365003	35 096		35 096	
Ing. Babinský 365004	11 699		11 699	
zamestnanci výplaty 331000	1 051	1 051		
zúčt.s orgánmi SP a ZP 336000	22 213	22 213		
DPH 343000	44 101	44 101		
DP 342001	5 795	5 795		
FVZ 479001	38 869	38 869		
mzdy na účet 379002	31 212	31 212		
záväzky soc.fondu 472000	19 453	19 453		
Spolu:	1 316 111	1 069 781	246 330	

G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	19 453	26 086
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	19 453	26 086
Krátkodobé záväzky spolu	1 296 658	736 429
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 050 328	577 051
Záväzky po lehote splatnosti	246 330	159 378

G. g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	25 207	29 445
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 340	
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 340	2 695
Čerpanie sociálneho fondu	9 094	6 933
Konečný zostatok sociálneho fondu	19 453	25 207

G. i) Bankové úvery

Spoločnosť nemá ku koncu roka žiaden úver.

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
Dlhodobé bankové úvery						
Krátkodobé bankové úvery						
účet 461 Bankový úver VÚB	EUR	menil sa				103 357
účet 221 Bežný účet VÚB	EUR					0
účet 221 Úverový účet VÚB	EUR					9

G. m) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu - u nájomcu

Účet 479 ostatné dlhodobé záväzky autokredit Audi, zostatok 879 EUR. Posledná splátka január 2014. Splátky sú podľa splátkového kalendára.

- 1) Celková suma dohodnutých platieb k 31.12. BO:
z toho istina je: a finančný náklad je:
- 2) Suma istiny u prenajímateľa 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						
Finančný náklad				879		
Spolu				879		

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

riadok 4 a 5 výsledovky

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
dopravné, žeriov	4 704	5 186				
ostatné tržby		61 081				
nebytové nové	7 021	1 103 356				
nebytové opravy	329 334	123 711				
inž. siete nové	2 107 983	388 505				
inž. siete opravy	340 758	609 344				
bytl. budovy nové	76 187					
nebytl. bud. opravy	18 787	2 989				
inž. siete nové	496 887	248 950				
inž. siete opravy		22 966				
ostatné práce	271 884	75 440				
tržby z predaja služ.	2 500	5 394				
zákazka Jesenské		393 157				
zákazka Diaková	2 510					
zákazka Tomčany						
zákazka Malachov		-4 699				
zákazka Turč. Štiav.						
zákazka Háj	8 290					
zákazka Lipovec K						
zákazka Krpeľany						
zákazka Čachtice		1 575 537				
zákazka Miba hala	49 057	-64 106				
zákazka Hornbach		-48 974				
zákazka Komárno		43 579				
tržby za výrobu		4 416				
aktivácia		1 957				
tržby za el.en.výr.	5 429					
zákazka Golf int.	148 693					
Spolu	3 870 024	4 547 789				

H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:		1 957
aktivácia nákladov FVZ účet 624		1 957
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	17 383	84 862
tržby z predaja DM	8 331	79 982
tržby z predaja materiálu	461	535
tržby za ostatné prevádzkové výnosy	8 591	4 345
Finančné výnosy, z toho:	17	57
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	17	57
úrokové výnosy	17	57
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:		

H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Čistý obrat r.1 výsledovky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	3 658 973	2 645 944
Tržby z predaja služieb	2 500	5 394
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		1 894 494
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	3 661 473	4 545 832

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch**I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
opravy a udržiavanie	33 994	48 558
cestovné a ubytovanie	41 838	40 712
prepravné	10 363	6 331
stavebné práce a subdodávky	1 790 257	1 834 451
projektové práce, technická pomoc, geodetické práce	5 851	20 757
ostatné služby účt.skupina 51	65 521	83 064
reprezentačné	768	978
nájomné strojov	56 704	61 633
Spolu riadok č. 14 výsledovky	2 005 296	2 096 484

I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
spotreba základného materiálu	786 573	874 678
pohonné hmoty	141 310	151 282
kancelárske potreby, knihy, časopisy	2 440	3 248
osobné ochranné pracovné prostriedky	3 431	2 630
DHIM	9 000	11 929
pracovná obuv, odev	3 799	1 641
plyn,koks	1 134	1 709
čistiace prostriedky	672	732
ochranné nápoje	276	706
osobné karty do 33,19 eur	697	810
energie	7 076	8 756
reklamný materiál	958	581
spolu: riadok 12 výsledovky	957 366	1 058 702

I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	37 064	45 181
ostatné náklady na finančnú činnosť	33 609	35 272
nákladové úroky	3 455	9 909

I. e) Opis a suma celkových položiek nákladov na overenie individuálnej účtovnej závierky audítorom alebo auditorskou spoločnosťou

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	3 029	3 489
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	3 029	3 380
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
zverejnenie závierky uverejnenie v OV		109

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov**J. f) a J. g) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením, zmena sadzby dane z príjmov**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredné 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:	66 822	x	x	446 448	x	x
teoretická daň	x	14 701	22	x	102 683	23
Daňovo neuznaté náklady	2 409	530	22	4 870	1 120	23
Výnosy nepodliehajúce dani				56	13	23
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	69 231	15 231	22	451 262	103 790	23
Splatná daň z príjmov	x	15 231	22	x	103 790	23
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	15 231	22	x	103 790	23

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

K majetku prenajatého formou lízingu - autokredit - Audi. V roku 2014 poslednú splátku uhradíme 7. 1. 2014 vo výške 879,32 Eur.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok		
Majetok v nájme (operatívny prenájom)		
Majetok prijatý do úschovy		
Pohľadávky z derivátov		
Závazky z opcii derivátov		
Odpísané pohľadávky		
Pohľadávky z leasingu		
Závazky z leasingu		879
Iné položky		

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**P. a - m) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania**

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	1 530 089				1 530 089
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	138 442	14 567			153 009
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	115 227	328 086	115 227		328 086
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	342 654		291 065		51 589
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

P. a - m) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	1 500 089	30 000			1 530 089
Zmena základného imania		30 000	30 000		
Pohľadávky za upísané vlastné imanie		-30 000	-30 000		
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	132 267	6 175			138 442
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	375 263	169 662	429 698		115 227
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	123 490	219 164			342 654
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					