

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti, založenie a vznik**

Spoločnosť **merga s.r.o.**, so sídlom Komenského 2826, 069 01 Snina, (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená dňa 24.11.2004 Spoločenskou zmluvou a vznikla zápisom do obchodného registra dňa 17.12.2004 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel: Sro, vložka č.: 15693/P).

b) Opis hospodárskej činnosti - hlavné činnosti Spoločnosti

uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
výstavba inžinierskych sietí a ich zmien.

c) Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	45	45
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	46	43
z toho: počet vedúcich zamestnancov	14	13

d) Údaje o neobmedzenom ručení v iných účtovných jednotkách

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v žiadnej účtovnej jednotke.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2014 do 31. decembra 2014.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2013, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 27.6. 2014.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**a) Informácie k časti B. písm. a) prílohy č.3 o orgánoch spoločnosti a ich zložení (stav k 31.12.2014)**

Meno, priezvisko člena orgánu	Názov orgánu	Poznámka
spoločníci	Valné zhromaždenie	(podľa ods. ba)
Ing. Jozef Merga	konateľ	
Ing. Dušan Mráz	konateľ	

ba) Informácie k časti B. písm. b) prílohy č. 3 o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločníci (obchodné meno, meno a priezvisko)	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
Ing. Jozef Merga	270 000,00	40,00	40,00	podiel spoločníkov na ostatných položkách vlastného imania je zhodný s ich podielom na ZI
Ing. Michal Merga	270 000,00	40,00	40,00	
Ing. Dušan Mráz	135 000,00	20,00	20,00	
Spolu	675 000,00	100,0	100,00	

V priebehu roku 2014 nedošlo k zmene v štruktúre spoločníkov.

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť je súčasťou skupiny podnikov, ktorá však nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku, lebo táto povinnosť jej nevyplýva z § 6 ods.4 a § 22 Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti Spoločnosti.

b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód (dôvod a vplyv na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia)

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované, bez osobitosti a v priebehu účtovného obdobia nedošlo k žiadnym zmenám účtovných metód.

c) Spôsob oceňovania zložiek majetku a záväzkov**c1. Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok – oceňovanie a odpisovanie**

Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok je ocenený v historickej obstarávacej cene zníženej o oprávky. Obstarávacia cena zahŕňa cenu obstarania a ostatné náklady súvisiace s obstaraním. Náklady na modernizáciu a rekonštrukciu sú súčasťou technického zhodnotenia.

Nakúpený dlhodobý hmotný majetok (DHM) bol oceňovaný :

- a) Obstarávacou cenou, t.j. cenou obstarania vrátane výdavkov spojených s obstaraním majetku (projektové práce, dopravné, montážne práce).
- b) Cenou obstarania v tých prípadoch, keď bol majetok zakúpený bez nákladov súvisiacich s jeho obstaraním (dopravné náklady hradil dodávateľ).

Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje:

Vlastnými nákladmi, t.j. všetky priame náklady a časť nepriamych nákladov súvisiacich s vytvorením tohto majetku. V roku 2014, ani v roku 2013 nebol vlastnou činnosťou vytvorený žiadny hmotný dlhodobý majetok.

Spoločnosť nevlastní **dlhodobý nehmotný majetok**.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z doby jeho životnosti stanovenej rozhodnutím spoločnosti. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (vlastné náklady) je nižšia ako 1 700 € sa odpisuje za dobu 24 mesiacov, pričom daňové odpisy sú zhodné s účtovnými.

Spôsob odpisovania dlhodobého hmotného majetku :

skupina dlhodobého hmotného majetku	predpokladaná doba používania	metóda odpisovania	spôsob odpisovania
Stavby	20 až 30	časová	rovnomerný
Stroje, prístroje a zariadenia	8 až 12	časová	rovnomerný
Dopravné prostriedky	4 až 6	časová	rovnomerný
Drobný dlhodobý hmotný majetok	2	časová	rovnomerný

c2. Dlhodobý finančný majetok - oceňovanie

Dlhodobý finančný majetok Spoločnosti predstavujú pozemky mimo k.ú. Snina obstarané v roku 2012 za účelom dlhodobého uloženia voľných peňažných prostriedkov a sú ocenené v obstarávacej cene.

c3. Zásoby

c3a) Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním. Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sú oceňované pri ich úbytku váženým aritmetickým priemerom. Priamo do spotreby sa účtuje nákup pohonných látok do nádrží, kancelárskych potrieb a drobného režijného materiálu nakupovaného pre kancelárie, ako sú náplne do tlačiarne a faxov a pod.

c3b) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Ako o zásobách vytvorených vlastnou činnosťou sa v Spoločnosti účtuje o nedokončenej výrobe - o nákladoch na stavebné práce a dodávky, ktoré nesplňajú vecnú náplň "zákazkovej výroby" definovanú v § 30 Postupov účtovania. Tieto zásoby sa oceňujú vlastnými nákladmi, čo sú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy, nakupované poddodávky – kooperácie, diéty a cestovné na zákazku) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia).

c3c) Zákazková výroba

Zákazkovú výrobu Spoločnosť oceňuje metódou stupňa dokončenia zákazky. Ako o zákazkovej výrobe Spoločnosť účtovala v roku 2014 o jednej nevýznamnej zákazke. Rozhodujúca časť stavebných prác, vykonávaných Spoločnosťou nesplňa náplň zákazkovej výroby definovanú v § 30 Postupov účtovania.

c4. Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich menovitou hodnotou; postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje opravnými položkami vo výške predpokladaného rizika neuhradenia týchto pohľadávok.

c5. Krátkodobý finančný majetok

Spoločnosť účtuje o krátkodobom finančnom majetku (peňažné prostriedky - len v mene euro a ceniny) a oceňuje ich v nominálnych hodnotách. Zmenky, ako dlhové cenné papiere s úrokovou sadzbou a so splatnosťou do jedného roka, Spoločnosť ocenila v obstarávacej cene. Toto ocenenie sa každoročne zvyšuje o dohodnutý úrokový výnos vypočítaný ku dňu účtovnej závierky.

c6. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

c7. Rezervy

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

c8. Záväzky, pôžičky, úvery, dlhopisy

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení. Ku dňu účtovnej závierky sa prepočítavajú kurzom NBS (ECB) ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

c9. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

c10. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Spoločnosť obstarala v rokoch 2013 a 2014 formou **finančného nájmu** stavebný stroj CATERPILLAR a úžitkový automobil Renault Kango. O tomto majetku Spoločnosť účtuje ako o vlastnom majetku. Jeho ocenenie je v sume splátok istiny.

c11. Majetok obstaraný v privatizácii

Spoločnosť nevlastní žiadny majetok obstaraný v privatizácii.

c12. Odložené dane

Spoločnosť neúčtuje o odloženej dani, lebo na to nie sú v Spoločnosti významné vecné dôvody.

d) údaje o dotáciách poskytnutých na obstaranie majetku - zložky majetku a ich ocenenie

Spoločnosti neboli v roku 2014, ani v roku 2013, poskytnuté dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku.

e) údaje o oprave významných chýb minulých účtovných období

Spoločnosť v roku 2014 účtovala o odpise pohľadávok z predchádzajúcich rokov na ťarchu vlastného imania ako o oprave významných chýb minulých rokov.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**aa) Informácie k časti F. písm.a) o stave a pohyboch dlhodobom nehmotnom majetku**

Spoločnosť nevlastní žiadny **dlhodobý nehmotný majetok**.

ba) Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o stave a pohyboch dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok (DHM)	Bežné účtovné obdobie (r.2014)							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory SHV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté prídavky na DHM	Spolu DHM
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	113 965	236 135	417 301	0	0	14 069	0	781 470
Prírastky						24 602		24 602
Úbytky								0
Presuny			21 652			-21 652		0
Stav na konci účtovného obdobia	113 965	236 135	438 953	0	0	17 019	0	806 072
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	63 815	282 928					346 743
Prírastky	0	11 807	43 392					55 199
Úbytky	0							0
Stav na konci účtovného obdobia	0	75 622	326 320	0	0	0	0	401 942

Tabuľka č. 1 - pokračovanie

Dlhodobý hmotný majetok (DHM)	Bežné účtovné obdobie (r.2014)							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory SHV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu DHM
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	113 965	172 320	134 373	0	0	14 069	0	434 727
Stav na konci účtovného obdobia	113 965	160 513	112 633	0	0	17 019	0	404 130

V Spoločnosti nie sú vecné dôvody pre účtovanie o opravných položkách k dlhodobému hmotnému majetku, preto v tejto tabuľkovej časti nie sú údaje o opravných položkách uvedené.

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok (DHM)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)							
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory SHV	Pestovateľské celky trvalých porastov	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddávky na DHM	Spolu DHM
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	113 965	236 135	358 195			13 269		721 564
Prírastky						59 906		59 906
Úbytky								0
Presuny			59 106			-59 106		0
Stav na konci účtovného obdobia	113 965	236 135	417 301	0	0	14 069	0	781 470
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	x	52 008	248 406					300 414
Prírastky	x	11 807	34 522					46 329
Úbytky	x							0
Stav na konci účtovného obdobia	x	63 815	282 928	0	0	0	0	346 743
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	113 965	184 127	109 789	0	0	13 269	0	421 150
Stav na konci účtovného obdobia	113 965	172 320	134 373	0	0	14 069	0	434 727

bb) Informácia k časti F. písm. b) prílohy č. 3 o poistení dlhodobého hmotného majetku

Administratívna budova, je poistená pre prípad škôd spôsobených živelnou udalosťou a vandalizmom na poistnú sumu 140 536 €, pre prípade odcudzenia vecí na sumu 167 238 €. Účtovná zostatková cena tohto poisteného majetku predstavuje k 31.12.2014 čiastku 147 050 €.

Všetky používané motorové vozidlá sú poistené v rámci zákonného poistenia zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou (každé motorové vozidlo) takto:

- a) za škodu na zdraví a usmrtenie na poistnú sumu 5,0 mil. €,
- b) za vecnú škodu, ušlý zisk a právne zastupovanie na poistnú sumu 1,0 mil. €.

Osobné motorové vozidlá sú poistené proti poškodeniu a zničeniu haváriou a odcudzením, na poistnú sumu, ktorá je stanovená individuálne pre každé vozidlo.

Stavený stroj CATERPILAR CAT 428 je poistený na škodu na zdraví a usmrtení na poistnú sumu 5,0 mil. € a na vecnú škodu na poistnú sumu 2,0 mil. €.

bc) Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o zriadení záložného práva k dlhodobému hmotnému majetku a o obmedzeniach nakladať s ním

Na žiadny dlhodobý hmotný majetok nie je zriadené záložné právo v prospech veriteľa.

c) Informácie k časti F. písm. d) prílohy č. 3 o dlhodobom majetku, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke.

Spoločnosť nevyužíva žiadny DHM, pri ktorom vlastnícke právo nadobudol veriteľ zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva účtovná jednotka na základe zmluvy o výpožičke.

d) Informácie k časti F. písm. e) prílohy č. 3 o nadobudnutom dlhodobom nehnuteľnom majetku alebo prevedenom dlhodobom nehnuteľnom majetku, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom účtovná jednotka tento majetok užíva
Spoločnosť nevyužíva k 31.12.2014 žiadny nehnuteľný majetok, pri ktorom nebolo vlastnícke právo zapísané vkladom do katastra nehnuteľností do dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

e) Informácie k časti F. písm. h) prílohy č. 3 o nákladoch na výskum a vývoj

Spoločnosť v roku 2014, ani v roku 2013 nevynakladala žiadne náklady na výskum a vývoj.

f) Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o stave a o pohyboch dlhodobého finančného majetku

Na dlhodobom finančnom majetku, ktorý predstavuje uložené voľné finančné prostriedky z roku 2012 na kúpu pozemkov v katastri obce Klokoč, nedošlo v roku 2014 k žiadnym účtovným zmenám v jeho stave a ocenení. Tento dlhodobý finančný majetok je ocenený v obstarávacej cene, vrátane nákladov na obstaranie, spolu v účtovnej hodnote 37 429 €.

fa) Informácie k časti F. písm. m) prílohy č. 3 o zriadení záložného práva k dlhodobému finančnému majetku a o obmedzeniach nakladať s ním

Na DFM nie je zriadené záložné právo v prospech veriteľa (-ov), ani nie sú žiadne obmedzenia práva nakladať s týmto majetkom.

g) Informácie k časti F. písm. p) prílohy č. 3 o zásobách, na ktoré je zriadené záložné právo a o zásobách, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo s nimi nakladať

Na zásoby nie je zriadené záložné právo v prospech veriteľa, ani žiadne iné obmedzenie práva nakladať so zásobami.

h) Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe a o zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj

Spoločnosť, s výnimkou jednej nevýznamnej zákazky, neúčtuje o zákazkovej výrobe, lebo stavebné práce, ktoré vykonáva nespĺňajú vecnú náplň zákazkovej výroby definovanú v § 30 Postupov účtovania. Ku dňu účtovnej závierky sa vykonáva úprava výnosov z nedokončených (nevyfakturovaných) zákaziek metódou stupňa dokončenia zákazky, s použitím účtov účtovnej skupiny 61.

i) Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie (r.2014)				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	79 138		2 008	66 728	10 402
Iné pohľadávky					0
OP k pohľadávkam spolu	79 138	0	2 008	66 728	10 402

j) Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	235 937		235 937
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu (brutto r.41 Súvahy)	235 937	0	235 937
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	333 718	333 034	666 752
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Daňové pohľadávky a dotácie	16 966		16 966
Iné pohľadávky	47 104		47 104
Krátkodobé pohľadávky spolu (brutto r.53 Súvahy)	397 788	333 034	730 822

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	333 034	423 390
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	730 822	806 776
Krátkodobé pohľadávky spolu (brutto r.046 Súvahy)	730 822	806 776
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dva roky až päť rokov	235 937	251 086
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu (brutto r.038 Súvahy)	235 937	251 086

k) Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Na pohľadávky - všetky existujúce a budúce pohľadávky z obchodného styku bolo v prospech banky zriadené záložné právo v súvislosti s poskytnutím prevádzkového úveru.

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie (2014)	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Hodnota pohľadávok účtovnej jednotky, na ktoré sa zriadilo záložné právo	902 689	902 689

l) Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica	16 455	398
Ceniny		
Bežné bankové účty	106 455	370 798
Bankové účty termínované		
Krátkodobé cenné papiere (zmenka)		452 399
Spolu krátkodobý finančný majetok	122 910	823 595

m) Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé spolu (r.063 Súvahy)	1 411	1 450
v tom: poistenie majetku zaplatené vopred	1 411	1 450
Prijmy budúcich období krátkodobé spolu (r.065 Súvahy)	0	0

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Informácie k časti G. písm. a) bod 1, 2,4 a 5 prílohy č. 3 o vlastnom imaní

Položka	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Základné imanie celkom	675 000	675 000
Počet podielov	3	3
Hodnota upísaného ZI	675 000	675 000
Hodnota splateného ZI	675 000	675 000
Hodnota podielov podľa spoločníkov:		
Ing. Jozef Merga	270 000	270 000
Ing. Michal Merga	270 000	270 000
Ing. Dušan Mráz	135 000	135 000
Zisk na 1 000 € základného imania	67,67 €	88,88 €
Hodnota vlastných podielov vlastnených účtovnou jednotkou	žiadne	žiadne
Hodnota vlastných podielov vlastnených ovládanými osobami a osobami, v ktorých má účtovná jednotka podstatný vplyv	žiadne	žiadne
Zisk alebo strata (-) neúčtovaná ako náklad alebo výnos, ale priamo na účty vlastného imania spolu	-19 679	0

2. Informácie k časti G. písm. a), 3. bodu prílohy č. 3 o rozdelení zisku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (za rok 2013)
Účtovný zisk za rok 2013 po zdanení spolu	59 993
Rozdelenie účtovného zisku za rok 2013 v roku 2014	
Prídel do zákonného rezervného fondu	5 200
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	54 793
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu rozdelenie zisku za rok 2013	59 993

3. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba rezerv v roku 2014	Použitie rezerv v roku 2014	Zrušenie rezerv v roku 2014	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy spolu	25 138	26 243	25 138	0	26 243
z toho: rezerva na dovolenky	16 078	18 153	16 078		18 153
z toho: rezerva na nákladové odvody z dovolení	7 360	6 390	7 360		6 390
z toho: rezerva na audit ÚZ	1 700	1 700	1 700		1 700

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba rezerv v roku 2013	Použitie rezerv v roku 2013	Zrušenie rezerv v roku 2013	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Krátkodobé rezervy spolu	22 267	25 138	22 267	0	25 138
z toho: rezerva na dovolenky	15 316	16 078	15 316		16 078
z toho: rezerva na nákladové odvody z dovolení	5 391	7 360	5 391		7 360
z toho: rezerva na audit ÚZ	1 560	1 700	1 560		1 700

4. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o štruktúre záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Krátkodobé záväzky do lehoty splatnosti	266 733	828 999
Krátkodobé záväzky po lehote splatnosti	126 984	239 361
Krátkodobé záväzky spolu (r.122 Súvahy)	393 717	1 068 360
Krátkodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	393 717	1 068 360
Dlhodobé záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	365 805	417 455
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu (r.102 Súvahy)	365 805	417 455

5. Informácie k časti F. písm. v) a časti G. písm. f) prílohy č. 3 o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Spoločnosť neúčtuje o odloženej dani, lebo na to nie sú v Spoločnosti významné vecné dôvody.

6. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7 587	5 397
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	3 798	3 765
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	3 798	3 765
Čerpanie sociálneho fondu	1 290	1 575
Konečný zostatok sociálneho fondu (r.114 Súvahy)	10 095	7 587

7. Informácie k časti G. písm. i) prílohy č. 3 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za bežné účtovné obdobie	Suma istiny za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé bankové úvery					
úver na kúpu MV	€	7,50%	31.12.2015	5 958	11 485
Dlhodobé bankové úvery spolu				5 958	11 485
Krátkodobé bankové úvery					
Kontokorentný úver	€	EB + 1,0%	30.6.2014	85 784	
Krátkodobé bankové úvery spolu (na r.120 Súvahy)				85 784	0

Zostatková splatnosť dlhodobých bankových úverov

	k 31.12.2014	k 31.12.2013
splátky dlhodobých úverov v nasledujúcom roku (na r.139 Súvahy)	5 958	5 527
splátky dlhodobých úverov po nasledujúcom roku (na r.121 Súvahy)	0	5 958
Dlhodobé bankové úvery spolu	5 958	11 485

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za bežné účtovné obdobie	Suma istiny za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Finančné výpomoci a pôžičky (prijaté)					
Krátkodobá finančná výpomoc	€			0	0
Pôžičky prijaté od spoločníkov	€	6,7%	31.12.2019	299 050	333 550
Pôžičky od spoločníkov spolu (z riadku 115 a 140 Súvahy)				299 050	333 550

8. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období krátkodobé spolu (r.123 Súvahy)	0	
z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé spolu (r.124 Súvahy)	0	0
z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé spolu (r.125 Súvahy)	29 315	29 315
z toho: výnosy z fakturácie stav. výroby patriace do nasled.roku	29 315	29 315

9. Informácie k časti G. písm. m) prílohy č. 3 o majetku prenájatom formou finančného prenájmu (u nájomcu)

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)		
	Splatnosť záväzkov z LZ			Splatnosť záväzkov z LZ		
	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	a	b	c	d	e	f
Istina	17 960	28 532		16 737	38 601	
Finančný výnos	2 061	1 466		2 498	2 693	
Spolu záväzky	20 021	29 998	0	19 235	41 294	0

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**a) Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách**

Oblasť odbytu	Tržby z predaja za stavebné práce		Tržby z predaja tovaru		Tržby z predaja služieb	
	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
tuzemsko	2 563 246	2 723 717			12 446	63 281
štáty EÚ						
Spolu tržby	2 563 246	2 723 717	0	0	12 446	63 281

b) Informácie k časti H. písm. b) prílohy č. 3 o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob matematicky	
	Konečný zost. zásob (r.033 Súv.)	Konečný zostatok zásob	Začiatkový stav zásob	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	321 217	245 037	141 387	76 180	103 650
Spolu zásoby vlastnej výroby	321 217	245 037	141 387	76 180	103 650
Iné - zaokrúhlenie	x	x	x		1
Zmena stavu vnútroorganiz. zásob vo Výkaze ziskov a strát (riadok 06)				76 179	103 651
Rozdiel				-1	0

b) Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o významných výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a položkách výnosov výnimočného rozsahu alebo výskytuSpoločnosť **neúčtuje o aktivácii nákladov**, lebo na to nie sú v Spoločnosti vecné dôvody.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti spolu (r.22 V ZaS)	64 643	1 265 920
z toho: výnosové zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	53 119	5 291
z toho: poisťné náhrady za poisťné udalosti	3 550	2 748
z toho: výnosy z postúpených pohľadávok		1 255 425
z toho: odpis záväzkov	7 196	1 320
Kurzové zisky spolu (r.40 V ZaS)	0	0
z toho: kurzové zisky zúčtované k 31.12.		0

c) Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky (601)	2 563 246	2 723 717
Tržby z predaja služieb (602)	12 446	63 281
Tržby za tovar (604)		
Výnosy zo zákazky (606)		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2 575 692	2 786 998

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**a) Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby spolu (r.14 V ZaS)	751 203	1 081 900
z toho: náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti spolu	1 700	1 700
v tom: náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	1 700	1 700
Významné položky nákladov na poskytnuté služby		
- opravy a udržiavanie	36 398	23 931
- cestovné	57 450	66 662
- reprezentačné	3 855	6 671
- nájom investičného majetku	9 615	17 994
- telefóny a výkony spojov	13 908	18 376
- poddodávky na zákazky	477 857	884 982
- ubytovanie zamestnancov na pracovnej ceste	26 577	14 480
- marketing, poradenstvo a iné služby	103 351	27 002
Ostatné náklady na hospodársku činnosť spolu (r.26 V ZaS)	8 241	1 292 388
z toho : zmluvné a ostatné pokuty a penále	400	277
z toho: postúpené pohľadávky v menovitej hodnote		1 255 425
z toho : poistné za poistenie majetku	4 986	4 796
z toho : náklady na prípravu podkladov do súťaží	16	656
Ostatné finančné náklady spolu (r.54 V ZaS)	5 286	21 035
z toho : bankové poplatky	3 833	3 215
z toho : poplatky za bankovú záruku	1 454	
z toho : odmena pri postúpení pohľadávky		17 820
Kurzové straty spolu (r.52 V ZaS)	0	0
z toho: kurzové straty účtované k 31.12.		0
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu spolu	0	0
z toho :		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV**a) Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o odloženej dani z príjmov**

Spoločnosť neučtuje o odloženej dani, lebo na to nie sú v Spoločnosti významné vecné dôvody.

b) Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)		
	Základ dane	Daň v €	Daň v %	Základ dane	Daň v €	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením	48 558	x	x	80 748	x	x
teoretická daň	x	10 683	22,0		18 572	23,0
Daňovo neuznané náklady	10 189	x	x	30 601	x	x
Výnosy nepodliehajúce dani	53 132	x	x	21 141	x	x
Umorenie daňovej straty		x	x		x	x
Spolu základ dane	5 615	x	x	90 208	x	x
Splatná daň z príjmov	x	1 291	22,0	x	20 748	23,0
Odložená daň z príjmov	x	x		x	x	
Celková daň z príjmov	x	2 880	5,93%	x	20 748	25,7%
Rozdiel medzi teoretickou a celkovou daňou z príjmu		7 803	x	x	-2 176	x

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Informácie k časť K. prílohy č. 3 o podsúvahových položkách v €

1. Najatý majetok (Spoločnosť ako nájomca)

Spoločnosť okrem finančného prenájmu, využívala v rokoch 2014 a 2013, v rámci nájmu od tretích osôb:

- stavebné mechanizmy pre práce na zákazkách podľa samostatných objednávok,
- drobné stavebné zariadenia a malú mechanizáciu na zákazky.

"- dom v Košiciach na prechodné ubytovanie zamestnancov pri zákazkách v Košiciach a okolí.

Údaje o ocenení majetku využívaného v nájme od tretích osôb, nie sú Spoločnosti známe.

2. Prenajatý majetok (Spoločnosť ako prenajímateľ)

Spoločnosť neprenajímala v roku 2014, ani v roku 2013, svoj majetok tretím osobám.

3. Ostatné údaje o položkách na podsúvahových účtoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Majetok v nájme (operatívny nájom)		
Odpísané pohľadávky	0	0
Odpísané záväzky	7 196	1 320
Celková suma všetkých splátok zo Zlúv o finančnom nájme (LZ)	59 541	75 273

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**a) Informácie k časti L. písm. a) a b) prílohy č. 3 o podmienených záväzkoch**

Spoločnosť nemá žiadne podmienené záväzky k 31.12.2014 a nemala ich ani k 31.12.2013.

b) Informácie k časti L. písm. c) prílohy č. 3 o podmienenom majetku

Druh podmieneného majetku	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Práva zo servisných zmlúv	0	
Práva z poisťovacích zmlúv	0	
Práva zo súdnych sporov	39 478	
Iné práva	0	

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**a) Informácie k časti N., písm. a) - zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami**

Spriaznená osoba (obchodné meno, meno a priezvisko)	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie (2014)	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
a	b	c	d
I. Nákup tovaru a služieb			
USC, s.r.o., Snina	01	9 070	9 096
Polonina s r.o. Snina	01	3 462	8 064
Spolu hodnota nákupu tovaru a služieb od spriaznených osôb		12 532	17 160
Celková hodnota nákupu tovaru (obrat MD účtu 131) a nákupu služieb realizovaná účtovnou jednotkou (účtovná skupina 51.)		751 203	1 081 900
Podiel hodnoty nákupu od spriaznených osôb na celkovej hodnote nákupov (v %)		1,7%	1,6%

Spriaznená osoba (obchodné meno, meno a priezvisko)	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie (2014)	Bezprostredne predchádzajúce účt. obdobie
a	b	c	d
II. Prijaté pôžičky a finančné výpomoci			
Pôžičky prijaté od spoločníkov - stav k 31.12.	08	299 050	333 550
Spolu hodnota prijatých pôžičiek a finančných výpomoci od spriaznených osôb – stav k 31.12.		299 050	333 550
Celková hodnota prijatých úverov, pôžičiek a finančných výpomoci účtovnou jednotkou - stav k 31.12.		390 792	345 035
Podiel hodnoty prijatých pôžičiek a finančných výpomoci od spriaznených osôb na celkovej hodnote úverov, pôžičiek a finančných výpomoci (v %)		76,5%	96,7%

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

Po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (k 31.12.2014), do dňa zostavenia účtovnej uzávierky podniku, **nenastali žiadne udalosti**, ktoré by mali vplyv na zobrazenie skutočnosti v oblasti aktív, pasív, zníženia (zvýšenia) vlastného imania spoločnosti a nenastali ani udalosti, ktoré by vyžadovali úpravu v účtovnej závierke zostavenej ku dňu 31.12.2014.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie (rok 2014)				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	675 000				675 000
Zmena základného imania					0
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov					0
Zákonný rezervný fond	62 300			5 200	67 500
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	176 053	0	78 439	54 793	152 407
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	59 993	45 676		-59 993	45 676
Priznané dividendy zo ziskov minulých rokov			58 760		
Ostatné položky vlastného imania (napr. oprava účtovania nesprávností min. rokov)			19 679		
Vlastné imanie spolu	973 346	45 676	78 439	0	940 583

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2013)				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	675 000				675 000
Zákonný rezervný fond	55 921			6 379	62 300
Štatutárne fondy a ostatné fondy					0
Nerozdelený zisk minulých rokov	139 725	0		36 328	176 053
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	127 507	59 993	84 800	-42 707	59 993
Priznané dividendy zo zisku za predchádz. rok			84 800		
Ostatné položky vlastného imania (napr. oprava účtovania nesprávností min. rokov)					
Vlastné imanie spolu	998 153	59 993	84 800	0	973 346

T. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY

Pol.	obsah položky	2014	2013
PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov(+/-)	48 558	80 748
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A1.1. až A1.13.) (+/-)	83 745	45 952
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	55 199	46 329
A.1.4.	Zmena stavu krátkodobých rezerv (+/-)	1 105	2 871
A.1.4.2	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)		
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	2 732	-12 052
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	39	958
A.1.8	Úroky účtované do nákladov (+)	28 583	19 984
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-2 465	-15 903
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (+/-) (napr. tvorba SF z nákladov, nákladový odpis pohľadávok a)	-1 448	3 765
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu (súčet A.2.1. až A.2.6.)	-253 481	10 942
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-12 333	430 856
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-672 507	-65 103
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-80 824	-102 811
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku (-/+) zmenky	426 400	-252 000
A.2.5.	Zmena stavu krátkodobých bankových úverov poskytnutých na prevádzkovú činnosť (+/-)	85 783	
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti okrem príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú v iných častiach prehľadu (+/-), (súčet Z/S + A.1. + A.2.)		-121 178	137 642
A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)	13	78
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)	-3 764	-19 421
A.5.	Príjmy z dividend a podielov na zisku okrem tých, ktoré sa zahrňujú do investičnej činnosti (+)		
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.6.)		-124 929	118 299
A.7.	Výdavky (-), príjmy (+) z dane z príjmov účtovnej jednotky, okrem tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti alebo finančnej činnosti (-/+)	6 533	-27 488
A.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	-118 396	90 811
PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI			
B. 1	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-33 447	-13 228
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.12.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)	28 451	
B.17.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.19.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.20.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.20.)	-4 996	-13 228

Pol.	obsah položky	2014	2013
PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1. až C.1.8.)	-58 760	-184 033
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatené podiely na zisku (-)	-58 760	-184 033
C.1.8.	Výdavky na prídely zo zisku do fondov mimo vlastného imania (-)		
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1. až C.2.10.)	-41 316	39 442
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré spoločnosti poskytla banka okrem úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré spoločnosti poskytla banka okrem úverov, ktoré na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-5 526	-5 134
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek od spoločníkov (+)		46 150
C.2.6.	Výdavky na splácanie prijatých pôžičiek od spoločníkov (-)	-34 500	
C.2.10.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti okrem tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-) (napr. čerpanie SF)	-1 290	-1 574
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	-24 818	-563
C.8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)		
C.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C.1. až C.9.)	-124 894	-145 154
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A. + B. + C.)	-248 286	-67 571
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	371 196	438 767
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	122 910	371 196
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia, upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	122 910	371 196