

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2014**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE****a) Založenie Spoločnosti:****b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:**

ubytovacie služby v rozsahu voľnej živnosti.

c) Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

d) Údaje o neobmedzenom ručení**e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2014 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2014, bola schválená Valným zhromaždením Spoločnosti dňa 29.9.2014.

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spolu s výročnou správou a správou audítora o overení účtovnej závierky k 31.12.2013 bola uložená do registra účtovných závierok dňa 31.3.2014.

h) Schválenie audítora

Výberovým konaním ako zákazka s nízkou hodnotou bol ako audítor na overenie účtovnej závierky Spoločnosti za účtovné obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014 vybraná spoločnosť AUDIT ALLIANCE, s.r.o., Sartorisova 8, 821 08 Bratislava, Licencia UDVA 356.

B. INFORMÁCIA O ŠTRUKTÚRE VLASTNÍKOV A DOZORNÝCH ORGÁNOVCH SPOLOČNOSTI**C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU****E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH****a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka Spoločnosti bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli konzistentne aplikované. V účtovnom období 2014 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách (€).

b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Nakupovaný majetok Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú úroky z úveru súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania.

Majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Účtovné odpisy hmotného majetku sú odlišné ako daňové odpisy hmotného majetku. Pozemky sa neodpisujú.

Odpisy hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia s použitím lineárnej odpisovej metódy.

Odpisovanie majetku prebieha podľa vnútroorganizačnej smernice. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia hmotného majetku do používania. Zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje opravnou položkou.

Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a účtovná odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
a	b	c	d
Stavby	20	lineárna	5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 12	lineárna	8,4 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 8	lineárna	12,5 až 25
Drobný hmotný majetok	rôzna	jednorazový odpis	100

Účtovné odpisy nehmotného majetku sú rovnaké ako daňové odpisy nehmotného majetku určené zákonom o dani z príjmov. Odpisy nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci uvedenia hmotného majetku do používania.

Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 € a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

Drobný nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 € a nižšia sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

c) Zásoby

Zásoby Spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.). Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa vyskladňujú metódou FIFO. Zníženie hodnoty zastaraných zásob sa vyjadruje opravnou položkou.

d) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku Spoločnosť oceňuje menovitou hodnotou, postúpené pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky. Pri pohľadávkach, u ktorých od lehoty splatnosti uplynul viac ako 1 rok, Spoločnosť tvorí opravnú položku vo výške 100 %.

e) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou. V roku 2014 Spoločnosť netvorila žiadne opravné položky k peňažným prostriedkom a ceninám.

f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

g) Rezervy

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

h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou, 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.

i) Odložená daň

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, t.j. možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpochť a iné daňové nároky do budúcich období.

j) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

k) Zákazková výroba

Spoločnosť realizuje zákazkovú výrobu. Za zákazkovú výrobu sa považujú investičné akcie uvedené v „Registri investícií Spoločnosti“ Na stanovenie zodpovedajúcej čiastky výnosov účtovaných v danom účtovnom období používa Spoločnosť metódu skutočne odpracovaných hodín na jednotlivých investičných akciách.

l) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom - majetok prenajatý na základe operatívneho prenájmu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastníka, nie nájomca. Finančný prenájom (s kúpnu opciou; bez kúpnej opcie je považovaný za operatívny prenájom) - majetok prenajatý na základe zmluvy uzatvorenej od 1.1.2004 a neskôr vykazuje Spoločnosť ako svoj majetok. Spoločnosť využívala na zabezpečenie svojho technického vybavenia finančný prenájom.

m) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na eurá kurzom určeným v kurzovom lístku Európskej centrálnej banky (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

n) Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

o) Náklady

Náklady Spoločnosti neobsahujú daň z pridanej hodnoty.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe nehmotného majetku je uvedený v nasledovných tabuľkách:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivov. 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 začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	37 510
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	37 510	0	0	0	0	0	37 510
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	36 422	0	0	0	0	0	36 422
Prírastky	0	1 005	0	0	0	0	0	1 005
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	37 427	0	0	0	0	0	37 427
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	1 088	0	0	0	0	0	1 088
Stav na konci účtovného obdobia	0	83	0	0	0	0	0	83

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivov. náklady na vývoj	Softvér	Oceneniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstar. DNM	Poskyt. preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	37 510	0	0	0	0	0	37 510
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	37 510	0	0	0	0	0	37 510
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	34 967	0	0	0	0	0	34 967
Prírastky	0	1 455	0	0	0	0	0	1 455
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	36 422	0	0	0	0	0	36 422
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2 543	0	0	0	0	0	2 543
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 088	0	0	0	0	0	1 088

Prehľad o pohybe hmotného majetku je uvedený v nasledovných tabuľkách:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	SHV a SHV	Pest.cel. trval. porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ost. DHM	Obstar. DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 411	87 171	12 201 099	0	0	19 243	235 314	0	12 551 238
Prírastky	0	0	180 217	0	0	0	27 847	0	208 064
Úbytky	0	0	0	0	0	0	180 467	0	180 467
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	8 411	87 171	12 381 316	0	0	19 243	82 694	0	12 578 835
Oprávky									

Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 701	6 977 441	0	0	12 809	0	0	7 002 951
Prírastky	0	7 559	987 432	0	0	1 031	0	0	996 022
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	20 260	7 964 873	0	0	13 840	0	0	7 998 973
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	1 998	0	0	0	80 150	0	82 148
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	1 998	0	0	0	80 150	0	82 148
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 411	74 470	5 223 658	0	0	6 434	235 314	0	5 548 287
Stav na konci účtovného obdobia	8 411	66 911	4 414 445	0	0	5 403	2 544	0	4 497 714

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia								
	Pozemky	Stavby	SHV a SHV	Pest.cel. trval. porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ost. DHM	Obstar. DHM	Poskyt. preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 411	36 810	7 766 950	0	0	19 243	121 494	0	7 952 908
Prírastky	0	0	0	0	0	0	4 612 206	0	4 612 206
Úbytky	0	0	13 876	0	0	0	0	0	13 876
Presuny	0	50 361	4 448 025	0	0	0	-4 498 386	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	8 411	87 171	12 201 099	0	0	19 243	235 314	0	12 551 238
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	8 299	5 923 954	0	0	11 778	0	0	5 944 031
Prírastky	0	4 402	1 067 363	0	0	1 031	0	0	1 072 796
Úbytky	0	0	13 876	0	0	0	0	0	13 876
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 701	6 977 441	0	0	12 809	0	0	7 002 951
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	3 078	0	0	0	0	0	3 078
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	3 078	0	0	0	0	0	3 078
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	8 411	28 511	1 839 918	0	7 465	121 494	0	2 005 799	
Stav na konci účtovného obdobia	8 411	74 470	5 223 658	0	6 434	235 314	0	5 548 287	

Údaje o záložných právach k dlhodobému hmotnému majetku sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	4 283 872

Záložné právo bolo zriadené Zmluvou o zriadení záložného práva na hnutelné veci č. 82/2014/ZZ v prospech VÚB, a. s. z 29.01.2014.

b) Spoločnosť má poistený dlhodobý hmotný majetok.

Predmet poistenia	Druh poistenia	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
		Výška poistenia	Poisťovňa	Výška poistenia	Poisťovňa
a	b	c	d	e	f
osobné a nákladné	PZP – majetok	*1 000 000	Kooperatíva a.s.	*2 500 000	Kooperatíva a.s.
osobné a nákladné	PZP - zdravie	*5 000 000	Kooperatíva a.s.	*700 000	Kooperatíva a.s.
osobné a nákladné	havarijné	8 600 158	Kooperatíva a.s.	8 600 158	Kooperatíva a.s.
Hidromeky, traktory, prídavné zariadenia	strojné, havarijné	2 228 613	Allianz - SP, Bratislava	2 228 613	Allianz - SP, Bratislava
TATRA, nadstavba, radlice	lom stroja			3 793 200	Komunálna poisťovňa
Zodpovednosť za škodu spôsobenú prevádzkou	poistenie ciest	352 000	Allianz - SP, Bratislava		

*hodnota poistenia je pre 1 vozidlo, počet poistených vozidiel, strojov a mechanizmov pre rok 2014 je 557 ks.

c) Zásoby

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 1

Zásoby	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenia	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	8 742	1 570	33	8 709	1 570
Nedokončená výroba	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosti na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddavky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu:	8 742	1 570	33	8 709	1 570

Zníženie úžitkovej hodnoty zásob bolo zohľadnené vytvorením opravnej položky. Úžitková hodnota zásob sa znížila predovšetkým v dôsledku nepoužitelnosti a veku zásob.

d) Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť pre svoju materskú spoločnosť realizuje stavby a rekonštrukcie ciest a mostov, ktoré majú charakter zákazkovej výroby. Tieto činnosti sú presne vymedzené v „Registri investícií Spoločnosti“ v členení podľa jednotlivých stavieb.

Ďalšie informácie o zákazkovej výrobe sú uvedené v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1

Názov položky	Za bežné účtovné obdobie	Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c	d
Výnosy zo zákazkovej výroby	4 164	110 370	804 049
Náklady na zákazkovú výrobu	4 039	107 059	779 928
Hrubý zisk/hrubá strata	125	3 311	24 121

Tabuľka č.2

Hodnota zákazkovej výroby	Za bežné účtovné obdobie	Sumár od začiatku zákazkovej výroby až do konca bežného účtovného obdobia
a	b	c
Vyfakturované nároky za vykonanú prácu na zákazkovej výrobe	4 186	108 834
Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku	- 22	1 537
Suma prijatých preddavkov	0	0
Suma zadržanej platby	0	0

e) Pohľadávky

K pohľadávkam, u ktorých je predpoklad ich neuhradenia, resp. len ich čiastočného uhradenia Spoločnosť vytvorila opravné položky.

Vývoj opravnej položky k pohľadávkam v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenia	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenie majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	56 442	7 681	0	27 990	36 133
Pohľadávky voči dcérskej ÚJ a materskej ÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	4 499	0	22	0	4 477
Pohľadávky spolu	60 941	7 681	22	27 990	40 610

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Za bežné účtovné obdobie:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	50000	0	50000

Dlhodobé pohľadávky spolu	50000	0	50000
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 540 816	1 929 642	3 470 458
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	7 107	0	7 107
Iné pohľadávky	19 400	4 477	23 877
Krátkodobé pohľadávky spolu	1 567 323	1 934 119	3 501 442

Za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
A	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	50 000	0	50 000
Dlhodobé pohľadávky spolu	50 000	0	50 000
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 066 213	80 497	2 146 710
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	944 448	0	944 448
Iné pohľadávky	3 250	4 477	7 727
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 013 911	84 974	3 098 885

V účtovnej evidencii vedie Spoločnosť pohľadávky z obchodného styku, pohľadávky z pracovnoprávných vzťahov, pohľadávky, ktoré získala kúpou od Banskobystrického samosprávneho kraja za pohľadávky príspevkovej organizácie. Uvedené pohľadávky sú krátkodobého charakteru.

Na základe zmluvy o dielo, ktorú Spoločnosť uzavrela s Mestom Zvolen na „Čistenie a zimnú údržbu miestnych komunikácií v meste Zvolen“ poskytla Spoločnosť dlhodobú finančnú zábezpeku vo výške 50 000 € ako formu garancie plnenia predmetu zmluvy počas celej doby trvania zmluvy.

Ako dlhodobú pohľadávku vykazuje Spoločnosť uvedenú finančnú zábezpeku.

Pohľadávky príspevkovej organizácie, ktoré Spoločnosť získala kúpou od Banskobystrického samosprávneho kraja boli k 1.1. 2014 v sume 4 499 €.

K týmto pohľadávkam mala Spoločnosť vytvorenú opravnú položku vo výške 100%.

V roku 2014 bola časť pohľadávok uhradená vo výške 22 €.

Konečný stav pohľadávok príspevkovej organizácie k 31.12.2014 je v sume 4 477 €.

Informácie o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	2 380 000

K pohľadávke Spoločnosti je zriadené záložné právo na základe Zmluvy o zriadení záložného práva k pohľadávke č. 111085-2013 v prospech SZRB, a. s., v zmysle ktorej je zriadené záložné právo k pohľadávkam vyplývajúcich zo Zmluvy o vykonaní mimoriadnej údržby ciest II. a III. triedy vo vlastníctve Banskobystrického samosprávneho kraja, uzatvorenej dňa 11.07.2013, v objeme 2 380 000 € s DPH.

f) Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny a účty v bankách. Na zhodnotenie svojich voľných finančných prostriedkov využíva Spoločnosť krátkodobé termínované úložky. Spoločnosť nemá žiadne peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty, s ktorými nemôže voľne disponovať. Spoločnosť taktiež neeviduje žiadny krátkodobý finančný majetok.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	35 662	3 391
Bežné účty v bankách alebo v pobočke zahraničnej banky	1 713 491	2 248 019
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	- 23	- 408
SPOLU:	1 749 130	2 251 002

g) Časové rozlíšenie

Na základe akruálneho princípu podvojného účtovníctva účtuje Spoločnosť náklady a výnosy do účtovného obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Na účtoch časového rozlíšenia boli zaúčtované výdavky na poistenie majetku, predplatné časopisov, paušálne poplatky za telefóny na rok 2015, časovo rozlíšené platené úroky z leasingových zmlúv, licencie na rok 2015 a pod.

Príjmy budúcich období predstavujú časovo rozlíšené výnosy - očakávané príjmy, ktoré Spoločnosť očakáva za prenájom na základe platných nájomných zmlúv.

Prehľad o jednotlivých položkách časového rozlíšenia vykázanych v aktívach Spoločnosti je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich dlhodobých období, z toho:	198	1 040
- licencie k programom	0	1 040
- predplatné odbornej literatúry	198	1 040
Náklady budúcich krátkodobých období, z toho:	14 332	19 691
- poistenie	9 530	11 074
- telefón, internet	2 265	4 639
- predplatné odbornej literatúry	594	716
- licencie k programom	1 040	2 643
- ostatné	903	619
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
-	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	147	416
- prenájom	147	416
Časové rozlíšenie spolu:	14 677	21 147

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a) Vlastné imanie**

Základné imanie Spoločnosti tvorilo k 01.01.2014 tvorilo 100 ks kmeňových akcií v menovitej hodnote 332 € za kus, v celkovej hodnote 33 200 €, ktoré znejú na meno a majú listinnú podobu, a 151 ks kmeňových akcií v menovitej hodnote 30 000 € za kus, v celkovej hodnote 4 530 000 €, ktoré znejú na meno a majú listinnú podobu. Jediným akcionárom Spoločnosti so 100% podielom je Banskobystrický samosprávny kraj.

Všetky akcie boli riadne splatené. Držitelia akcií majú nárok na dividendy podľa rozhodnutia valného zhromaždenia a majú právo hlasovať.

K 31.12.2014 bol základný zisk vo výške 0 € na jednu kmeňovú akciu (k 31.12.2013: 585 € na jednu kmeňovú akciu).

Celková hodnota základného imania k 31.12.2014 je v hodnote 4 563 200 €. Vlastné imanie k 31.12.2014 je vo výške 4 907 471 €.

K 1.1.2014 mala Spoločnosť kladné vlastné imanie vo výške 5 364 034 €. Za rok 2013 dosiahla Spoločnosť výsledok hospodárenia - zisk (po zdanení) vo výške 65 906 €.

Účtovný zisk za rok 2013 vo výške 59 315 € bol podľa rozhodnutia Valného zhromaždenia zo dňa 29.9.2014 použitý na tvorbu fondu rozvoja spoločnosti (na vybudovanie strediska „Baková Jama“).

Suma nerozdeleného zisku minulých období vo výške 64 227 € zostala naďalej nerozdelená a zostala evidovaná ako nerozdelený zisk minulých rokov.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	65 906
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	6 591
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	59 315
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie ZI	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu:	65 906

b) Rezervy

Spoločnosť v roku 2014 tvorila rezervy na odmeny pri dožití sa 50r. veku života, rezervy na prémie a odmeny zamestnancov so zmluvnými platmi v zmysle Prémiového poriadku spoločnosti, rezervy na odchodné zamestnancov pri odchode do starobného resp. predčasného dôchodku, rezervy na odstupné, rezervy na nevyčerpané dovolenky, rezervu na audit účtovnej závierky.

Prehľad o jednotlivých rezervách Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č.1

Rezervy	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé, z toho:	61 544	69 670	7 718	53 826	69 670
Ostatné rezervy dlhodobé					
odchodné predčasný dôchodok	61 544	69 670	7 718	53 826	69 670
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	61 544	69 670	7 718	53 826	69 670
Krátkodobé, z toho:	475 777	219 462	275 022	58 279	358 938
Zákonné rezervy krátkodobé					
nevyčerpané dovolenky (daňová)	93 729	96 348	93 729	0	96 348
audit účtovnej závierky (daňová)	10 166	2 550	10 166	0	2 550
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	103 895	98 898	103 895	0	98 898
Ostatné rezervy krátkodobé					
odmeny - dožitie 50 r.	16 514	22 879	16 514	0	22 879
odmeny - zmluvné platy, prémie	95 095	18 384	95 095	0	18 384
odchodné predčasný dôchodok	15 348	11 332	6 842	8 506	11 332
odchodné starobný dôchodok	28 272	45 950	3 496	24 776	45 950
odstupné	34 097	18 681	12 083	22 014	18 681
opravy vozidiel a mechanizmov	39 880	0	36 897	2 983	0
právne služby, poplatky	200	0	200	0	0
iné odmeny	0	338	0	0	338
pokuty, penále	142 476	0	0	0	142 476
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	371 882	117 564	171 127	58 279	260 040

Tabuľka č. 2

Rezervy	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
---------	--

	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé, z toho:	48 167	61 543	12 055	36 111	61 544
Ostatné rezervy dlhodobé					
odchodné predčasný dôchodok	48 167	61 543	12 055	36 111	61 544
Ostatné rezervy dlhodobé spolu	48 167	61 543	12 055	36 111	61 544
Krátkodobé, z toho:	554 869	333 301	342 731	69 662	475 777
Zákonné rezervy krátkodobé					
nevyčerpané dovolenky (daňová)	85 563	93 729	85 563	0	93 729
audit účtovnej závierky (daňová)	7 800	10 166	7 800	0	10 166
Zákonné rezervy krátkodobé spolu	93 363	103 445	93 363	0	103 895
Ostatné rezervy krátkodobé					
odmeny - dožitie 50 r.	17 843	16 514	17 843	0	16 514
odmeny - zmluvné platy	20 980	95 095	20 980	0	95 095
odchodné predčasný dôchodok	24 488	15 348	8 134	16 354	15 348
odchodné starobný dôchodok	21 256	28 272	11 731	9 525	28 272
odstupné	120 394	34 097	76 611	43 783	34 097
opravy vozidiel a mechanizmov	97 500	39 880	97 500	0	39 880
neplnenie podielu ZŤP	0	0	0	0	0
právne služby	2 000	200	2 000	0	200
iné odmeny	14 569	0	14 569	0	0
pokuty, penále	142 476	0	0	0	142 476
Ostatné rezervy krátkodobé spolu	461 506	229 406	249 368	69 662	371 882

c) Závazky

V účtovnej evidencii za rok 2014 evidovala Spoločnosť záväzky z obchodného styku, pracovnoprávných vzťahov a záväzky voči Banskobystrickému samosprávnemu kraju ako materskej účtovnej jednotke.

Štruktúra záväzkov (účet 321) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	0	0
Krátkodobé záväzky spolu	369 649	1 952 869
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 673	504 667
Záväzky po lehote splatnosti	2 673	504 667

Všetky záväzky po lehote splatnosti boli uhradené do dátumu zostavenia účtovnej závierky.

Prehľad záväzkov podľa jednotlivých druhov je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Záväzky spolu	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	d
Záväzky voči materskej ÚJ	0	0	0	0
Záväzky zo SF	20 703	0	20 703	22 685
Ostatné dlhodobé záväzky	0	0	0	28 698
Dlhodobé záväzky spolu:	20 703	0	20 703	45 383
Záväzky z obchodného styku	466 978	2 673	469 651	2 052 869
Nevyfakturované dodávky	4 775	0	4 775	7 155
Záväzky voči materskej ÚJ	0	0	0	0
Záväzky voči zamestnancom	318 864	0	318 864	309 309
Záväzky zo sociálneho poistenia	219 591	0	219 591	209 755

Daňové záväzky	162 011	0	162 011	45 173
Ostatné záväzky	62 316	0	62 316	114 371
Krátkodobé záväzky spolu:	1 234 535	2 673	1 237 208	2 738 632

d) Odložená daň

Spoločnosť má povinnosť účtovať o odloženej dani.

Prehľad výpočtu odloženej dane je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	- 191 785	- 37 118
odpočítateľné	476 365	351 055
zdaniteľné	284 580	313 937
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	0	0
odpočítateľné	0	0
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	22,00 %	22,00 %
Odložená daňová pohľadávka	0	0
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaučtovaná ako zníženie nákladov	0	0
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	42 193	8 166
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaučtovaná ako náklad	34 027	71 860
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

e) Sociálny fond

Spoločnosť povinne tvorí sociálny fond na ťarchu nákladov. V roku 2014 bol tvorený vo výške 1% z vymeriavacieho základu a bol použitý len ako príspevok na stravovanie pre zamestnancov.

Prehľad pohybu SF je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	22 686	25 778
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	35 580	35 980
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	35 580	35 980
Čerpanie sociálneho fondu	37 563	39 073
Konečný zostatok sociálneho fondu	20 703	22 685

f) Bankové úvery

Štruktúra bankových úverov je uvedená v nasledujúcom prehľade:

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 predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Bankový úver	EUR	1,93	2014-2020	3 642 800	3 642 800	4 250 000
Bankový úver	EUR	1,825	2014-2018	1 720 000	1 720 000	1 720 000

Spolu:	5 362 800	5 362 800	6 250 000
Krátkodobé bankové úvery			
-			
Spolu:			

Terminovaný úver vo výške 4 250 000 € bol poskytnutý na financovanie kúpy posypovej a inej dopravnej techniky na údržbu cestných komunikácií, úver je zabezpečený hnutelným majetkom a blankozmenkou. K 31.12.2014 zostatok istiny je vo výške 3 642 800 €. Strednodobý prevádzkový úver vo výške 2 000 000 € bol poskytnutý na financovanie prevádzkových potrieb, úver je zabezpečený pohľadávkou a blankozmenkou. Zostatok istiny je vo výške 1 720 000 €. Spoločnosť má schválený bankový úver vo forme kontokorentného účtu vo VUB Banke vo výške 500 000 €. V roku 2014 nedošlo k jeho čerpaniu.

Štruktúra pôžičiek je uvedená v nasledujúcom prehľade:

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 predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé pôžičky						
Zmluva o úvere č. 610874	EUR	Fixná 8,45	29.08.2015	0	0	5 466
Zmluva o úvere č. 611048	EUR	Fixná 8,45	29.08.2015	0	0	5 466
Zmluva o úvere č. 611049	EUR	Fixná 8,45	29.08.2015	0	0	5 466
Zmluva o úvere č. 611045	EUR	Fixná 8,45	29.08.2015	0	0	5 466
Zmluva o úvere č. 611047	EUR	Fixná 8,45	29.08.2015	0	0	5 466
Zmluva o úvere č. 611046	EUR	Fixná 8,45	29.08.2015	0	0	5 466
Spolu:						32 796
Krátkodobé pôžičky						
Zmluva o úvere č. 610874	EUR	Fixná 8,45	29.08.2015	4 783	4 783	4 783
Zmluva o úvere č. 611048	EUR	Fixná 8,45	29.08.2015	4 783	4 783	4 783
Zmluva o úvere č. 611049	EUR	Fixná 8,45	29.08.2015	4 783	4 783	4 783
Zmluva o úvere č. 611045	EUR	Fixná 8,45	29.08.2015	4 783	4 783	4 783
Zmluva o úvere č. 611047	EUR	Fixná 8,45	29.08.2015	4 783	4 783	4 783
Zmluva o úvere č. 611046	EUR	Fixná 8,45	29.08.2015	4 783	4 783	4 783
Spolu:				28 698	28 698	28 698
Krátkodobé finančné výpomoci						

Spoločnosť v roku 2012 obstarala dlhodobý hmotný majetok - 5 ks motorových vozidiel Škoda YETI AMBITION, ktoré boli prefinancované prostredníctvom VÚB Leasing, a. s., Bratislava. Závazok voči VÚB Leasing, a. s., Bratislava bude Spoločnosť postupne splácať do roku 2015.

g) Časové rozlíšenie

Na základe akruálneho princípu podvojného účtovníctva účtuje Spoločnosť náklady a výnosy do účtovného obdobia, s ktorým vecne a časovo súvisia.

Na účtoch časového rozlíšenia bolo zúčtované časové rozlíšené obstarania materiálu v hotovosti.

Výnosy budúcich období predstavujú časovo rozlíšené výnosy z vyfakturovaných nájmov na základe platných nájomných zmlúv.

Prehľad o jednotlivých položkách časového rozlíšenia na strane pasív Spoločnosti je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Položka časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich dlhodobých období, z toho:	0	0

-	0	0
Výdavky budúcich krátkodobé období, z toho:	37	63
- telefón, internet	0	0
- úroky z leasingových zmlúv	0	0
- ostatné	37	63
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
-	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	755	1 948
- prenájom	755	1 948

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Spoločnosť je zriadená hlavne za účelom správy a údržby cestných komunikácií a mostov.

Na základe platných podpísaných zmlúv Spoločnosť vykonáva správu a údržbu ciest II. a III. triedy pre Banskobystrický samosprávny kraj, pre Slovenskú správu ciest vykonáva správu a údržbu ciest I. triedy a pre Národnú diaľničnú spoločnosť vykonáva Spoločnosť údržbu rýchlostnej komunikácie. Pre BBSK Spoločnosť taktiež zabezpečuje a realizuje investičnú výstavbu ciest a mostov.

Podstatnú časť výnosov tvoria tržby za zimnú a letnú údržbu ciest.

Ostatné výnosy Spoločnosť dosahuje najmä z prenájmu, z poskytovania odborných vyjadrení technickým oddelením, zabezpečovanie služieb hospodárskej mobilizácie pre MDPT SR a taktiež za rôzne vykonané práce pomocou mechanizácie a vozového parku Spoločnosti.

Prehľad tržieb za vlastné výkony (účet 602) je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Oblasť odbytu	Údržba ciest a miestnych komunikácií		Prenájom		Služby technického oddelenia		Ostatná podnikateľská činnosť		Spolu	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
SR	13 899 193	17 964 445	14 901	40 595	14 359	16 081	453 494	636 007	14 381 947	18 657 128

b) Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Zmena stavu zásob vlastnej výroby je znázornená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	D	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	1 563 499	0	0	- 1 563 499	1 563 499
Výrobky	0	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	1 563 499	0	0	- 1 563 499	1 563 499
Manká a škody	x	x	x	x	0	0
Reprezentačné	x	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	x	- 1 563 499	1 563 499

c) **Aktivácia nákladov, výnosov z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

Materiál vyzískaný pri údržbe ciest (napr. pri rekonštrukcii ciest a mostov), ktorý bude znovu použitý na údržbu resp. jeho ďalší predaj Spoločnosť opätovne naskladňuje na sklad.

Rovnako Spoločnosť postupuje aj pri vrátených osobných ochranných prostriedkoch a materiáloch, ktoré zamestnanci vracajú na sklad pri odchode zo zamestnania.

Prehľad ostatných výnosových druhov je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	1 198	4 389
dlhodobý hmotný majetok vytvorená vlastnou činnosťou	0	725
ostatná aktivácia	1 198	3 664
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	80 714	178 146
tržby z predaja materiálu, majetku	8 209	30 880
pokuty, penále, úroky z omeškania, trovy konania	27 357	10 535
náhrady škody pri poistných udalostiach	11 738	28 031
odovzdanie šrotu zberným surovinám	3 900	5 944
inventúrne rozdiely	26 837	100 271
zúčtovanie OP	0	411
bonus za bez škodový priebeh poistných zmlúv	0	0
iné ...	2 673	2 074
Finančné výnosy, z toho:	160	609
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	0	0
-	0	0
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
úroky z bežných účtov	160	219
úroky z termínovaných účtov	0	390
Mimoriadne výnosy, ktoré majú mimoriadny rozsah alebo výskyt, z toho:	0	0

d) **Čistý obrat**

Prehľad o čistom obrate Spoločnosti je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	14 381 946	18 657 128
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	4 164	110 371
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	14 386 110	18 767 499

I. **INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**a) **Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti**

Prehľad nákladov audítorskej spoločnosti je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	5 875	15 100
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	5 000	9 850
iné uisťovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0

daňové poradenstvo	490	0
ostatné neauditorske služby	385	5 250

b) Ostatné náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné náklady a náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch a nákladoch, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 590 061	4 496 220
opravy a udržiavanie vozidiel a mechanizmov	210 793	448 393
opravy a udržiavanie ostatné	7 422	90 589
cestovné a reprezentačné	6 990	13 314
subdodávky pri údržbe ciest	814 777	3 284 732
ochrana objektov	261 052	300 367
telefón, internet, softwarové služby, poštovné	140 851	145 988
ostatné	148 176	212 837
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	170 666	141 138
pokuty a penále	623	133
poistenie	168 007	139 551
ostatné	2 036	1 454
Finančné náklady, z toho:	119 649	24 343
úroky z úverov	113 976	8 173
úroky z pôžičiek	2 480	4 182
bankové poplatky	2 500	11 900
ostatné	693	89
Náklady, ktoré majú výnimočný výskyt alebo rozsah, z toho:	0	0

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Ďalšie informácie k odloženým daniam:

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	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	371
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty VI bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Prevod od teoretickej dane z príjmov právnických osôb k vykázanej dani z príjmov v daňovom priznaní Spoločnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	ZD	daň	daň %	ZD	daň	daň %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok HV pred zdanením, z toho	- 415 667	x	100%	143 656	x	100%
teoretická daň	X	0	22,00%	x	33 041	23,00%
Daňovo neuznané náklady	344 356	75 758	-0,18 %	477 303	109 780	76,42%
Výnosy nepodliehajúce dani	- 426 500	- 93 830	- 0,22 %	-595 861	-137 048	-95,40%
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Umorenie daňovej straty	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Zmena sadzby dane	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Iné	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Spolu:	- 497 811	0	0,00%	25 098	5 773	4,02%
Splatná daň z príjmov	X	3 872	-0,01%	x	5890	4,02%
Odložená daň z príjmov	x	34 027	-0,08%	x	71 860	50,02%
Celková daň z príjmov	x	37 899	-0,09%	x	77 633	54,04%

K. INFORMÁCIE O PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Na podsúvahových účtoch eviduje Spoločnosť majetok zverený do výkonu správy na základe zmluvy o Výkone správy majetku BBSK, a majetok hospodárskej mobilizácie z Ministerstva dopravy, pôšt a telekomunikácii SR.

Druh majetku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Majetok BBSK vo výkone správy, z toho:	211 051 167	209 667 116
Dlhodobý majetok - hmotný	211 038 718	209 649 829
Dlhodobý majetok - nehmotný	2 926	7 599
Drobný majetok - hmotný	9 523	9 688
Dlhodobý majetok - MDPT SR	1 118	1 118
Spolu:	211 052 285	209 668 234

Spoločnosť na podsúvahových účtoch eviduje podmienené záväzky uvedené v časti L.

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

a) Podmienené záväzky

Spoločnosť má nasledujúce podmienené záväzky, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe:

- Na základe ručiteľskej listiny č. 508/2010/RL zo dňa 22.10.2010 prebrala Spoločnosť za Dlžníka (SAD Lučenec, akciová spoločnosť, Mikušovská cesta 17, 984 01 Lučenec) v prospech Veriteľa (Všeobecná úverová banka, a.s., Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava) ručenie za riadne a včasné splnenie Zabezpečených záväzkov a v prípade, ak Dlžník nesplní ktorýkoľvek zo Zabezpečených záväzkov, na prvé požiadanie Veriteľa okamžite uspokojí a zaplatí mu požadovanú dlžnú čiastku. Výška záväzku k 31.12.2014 je vo výške 527 254 €.
- Na základe ručiteľskej listiny č. 459/2010/RL zo dňa 22.10.2010 prebrala Spoločnosť za Dlžníka (SAD Zvolen, akciová spoločnosť, Balkán 53, 960 95 Zvolen) v prospech Veriteľa (Všeobecná úverová banka, a.s., Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava) ručenie za riadne a včasné splnenie Zabezpečených záväzkov a v prípade, ak Dlžník nesplní ktorýkoľvek zo Zabezpečených záväzkov, na prvé požiadanie Veriteľa okamžite uspokojí a zaplatí mu požadovanú dlžnú čiastku. Výška záväzku k 31.12.2014 je vo výške 1 469 658 €.
- Na základe ručiteľskej listiny č. 594/2011/RL zo dňa 12.12.2011 prebrala Spoločnosť za Dlžníka (SAD Lučenec, akciová spoločnosť, Mikušovská cesta 17, 984 01 Lučenec) v prospech Veriteľa (Všeobecná úverová banka, a.s., Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava) ručenie za riadne a včasné splnenie Zabezpečených záväzkov a v prípade, ak Dlžník nesplní ktorýkoľvek zo Zabezpečených záväzkov, na prvé požiadanie Veriteľa okamžite uspokojí a zaplatí mu požadovanú dlžnú čiastku. Výška záväzku k 31.12.2014 je vo výške 654 438 €.

- Na základe ručiteľskej listiny č. 579/2011/RL zo dňa 12.12.2011 prebrala Spoločnosť za Dlužníka (SAD Zvolen, akciová spoločnosť, Balkán 53, 960 95 Zvolen) v prospech Veriteľa (Všeobecná úverová banka, a.s., Mlynské nivy 1, 829 90 Bratislava) ručenie za riadne a včasné splnenie Zabezpečených záväzkov a v prípade, ak Dlužník nesplní ktorýkoľvek zo Zabezpečených záväzkov, na prvé požiadanie Veriteľa okamžite uspokojí a zaplatí mu požadovanú dlžnú čiastku. Výška záväzku k 31.12.2014 je vo výške 1 678 557 €.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Suma peňažných príjmov vyplatených Spoločnosťou v roku 2014 orgánom Spoločnosti je uvedená v nasledovnej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Hrubý príjem	Odvody zamestnávateľa	Hrubý príjem	Odvody zamestnávateľa
a	b	c	d	e
Predstavenstvo	23 092	7 896	8 400	2 957
Dozorná rada	16 388	5 597	32 400	10 763
Spolu:	39 480	13 493	40 800	13 720

Členom štatutárneho orgán, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2014 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Spriaznená osoba	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
a) transakcie s materským podnikom:		
a1) prenájom motorových vozidiel:	5 029	6 600
- z toho realizované	5 029	6 600
a2) tržby z predaja služieb	10 861 075	9 851 638
- z toho realizované	10 861 075	9 851 638
a3) refakturácia dane z nehnuteľností	43 285	44 472
- z toho realizované	43 285	44 472
a4) zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	20 905	0
- z toho realizované	0	0

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

Po 31.12.2014 nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania Spoločnosti je uvedený v nasledovnej tabuľke:

Tabuľka č.1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie
--------------------------	-----------------------

	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	4 563 200	0	0	0	4 563 200
Základné imanie	33 200	0	0	4 530 000	4 563 200
Zmena základného imania	4 530 000	0	0	- 4 530 000	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	433	0	0	0	433
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	6 640	6 591	0	0	13 231
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	6 640	6 591	0	0	13 231
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	663 631	59 315	0	0	722 946
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	663 631	59 315	0	0	722 946
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí, rozdelení	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	64 227	0	0	0	64 227
Nerozdelený zisk minulých rokov	64 227	0	0	0	64 227
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	65 906	- 453 566	0	- 65 906	- 453 566
Spolu:	5 364 037	- 387 660	0	- 65 906	4 910 471

Tabuľka č.2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	33 200	4 530 000	0	0	4 563 200
Základné imanie	33 200	0	0	0	33 200
Zmena základného imania	0	4 530 000	0	0	4 530 000
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0		0		0
Emisné ážio	433	0	0	0	433
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonné rezervné fondy	6 640	0	0	0	6 640
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	6 640	0	0	0	6 640
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	592 839	70 792	0	0	663 631
Štatutárne fondy	0	0	0	0	0
Ostatné fondy zo zisku	592 839	70 792	0	0	663 631
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0

Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splnutí, rozdelení	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia minulých rokov	64 227	0	0	0	64 227
Nerozdelený zisk minulých rokov	64 227	0	0	0	64 227
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	70 792	65 906	0	- 70 792	65 906
Spolu:	768 131	4 666 698	0	- 70 792	5 364 037

Ostatné informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti G.

T. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Označenie položky	Názov položky	Skutočné bežné obdobie	Minulé obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenie z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	-415 667	143 656
A.1.	<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A 1.1 až A1.13) (+/-)</i>	944 299	998 614
A.1.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku	997 025	1 069 124
A.1.2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného a hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+/-)		
A.1.3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		
A.1.4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	8 127	-65 715
A.1.5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	61 818	
A.1.6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	5 250	-16 599
A.1.7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A.1.8.	Úroky účtované do nákladov (+)	116 456	12 413
A.1.9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-160	-609
A.1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A.1.11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)		
A.1.12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A.1.13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-).	-244 217	
A.2.	<i>Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A.2.1 až A.2.4)</i>	-232 482	-6 511 744
A.2.1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-1 339 874	504 584
A.2.2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-702 798	-4 865 991
A.2.3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 810 190	-2 150 337
A.2.4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku - emisné kvóty, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A.1.+ A.2.)	296 150	-5 369 474

A.3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	160	609
A.4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-116 456	-12 413
A.5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičnej činnosti (+)		
A.6.	Výdavky na zaplatené dividendy a iné podiely na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančnej činnosti (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S A.1. až A.6.)	179 854	-5 381 278
A.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	25 055	-77 750
A.8.	Príjmy výnimočného charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)		
A.9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)		
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A.9.)	204 909	-5 459 028
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B.1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		
B.2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	180 467	-4 610 157
B.3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B.4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B.5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)		
B.6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B.7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B.10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B.11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B.12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkovej činnosti (+)		
B.13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B.14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie alebo, ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B.15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičnej činnosti (-)		
B.16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B.17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		

B.19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B.1. až B.19.)	180 467	-4 610 157
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C.1.1 až C.1.8.)</i>		4 530 000
C.1.1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodovaných podielov (+)		4 530 000
C.1.2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C.1.3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C.1.4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C.1.5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C.1.6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C.1.7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C.1.8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C.2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C.2.1 až C.2.9)</i>	-887 248	6 250 232
C.2.1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C.2.2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C.2.3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		6 250 232
C.2.4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-887 248	
C.2.5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C.2.6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C.2.7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C.2.8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C.2.9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C.3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C.5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C.6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C.7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)		
C.8.	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.)	-887 248	10 780 232
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-501 872	711 047

E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	2 251 002	1 539 955
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 749 130	2 251 002
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 (+/-)	1 749 130	2 251 002