

## POZNÁMKY k 31.03.2015

### A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

#### a) Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

INVESTEX GROUP, s. r. o., Mostová 2 811 02 Bratislava

Dátum založenia: zakladateľskou listinou vyhotovenou vo forme spoločenskej zmluvy zo dňa 01.01.1999

Dátum vzniku: 18.02.1999 zápisom do obchodného registra Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel: Sro, vložka číslo: 5787/S.

#### b) Predmet činnosti spoločnosti podľa obchodného registra je

- poradenská činnosť v investičnej výstavbe,
- vykonávanie tepelných a hlukových izolácií energetických zariadení,
- kúrenárske práce,
- vykonávanie energetického auditu,
- sprostredkovanie obchodu a služieb,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľných živností,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom (veľkoobchod) v rozsahu voľných živností,
- leasing, faktoring, forfaiting,
- prenájom vozidiel,
- zasielateľstvo,
- projektovanie elektrických zariadení,
- výroba, montáž a opravy výrobkov a zariadení spotrebnej elektroniky,
- poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom,
- činnosť stavbyvedúceho – dopravné stavby - pozemné komunikácie - vodohospodárske stavby,
- činnosť stavebného dozoru - pozemné stavby - vodohospodárske stavby,
- prekladateľské služby,
- činnosť stavbyvedúceho – pozemné stavby,
- činnosť stavebného dozoru – pozemné stavby,
- činnosť colného deklaranta,
- prenájom železničných nákladných vozňov a kontajnerov,
- poradenská a konzultačná činnosť v rozsahu voľných živností,
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
- montáž, rekonštrukcia, oprava a údržba, odborné prehliadky a skúšky tlakových zariadení,
- montáž, oprava a údržba, odborné prehliadky a skúšky elektrických zariadení do 1000 V vrátane bleskozvodov v objektoch triedy A,
- prekládka a ukladanie tovaru,
- baliarska činnosť,
- prevádzkovanie neverejného skladu,
- upratovacie práce,
- výkon činnosti stavbyvedúceho: inžinierske stavby - potrubné, energetické a iné líniové stavby – technické, technologické a energetické vybavenie stavieb - vykurovanie a klimatizačné zariadenia, tepelné zariadenia,
- poradenská a školiaca činnosť v oblasti výpočtovej techniky a telekomunikácií,
- montáž, údržba a oprava telekomunikačných zariadení,
- cestná motorová doprava – vnútroštátna nákladná cestná doprava,
- obstarávanie služieb spojených so správou bytového a nebytového fondu,
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov,
- reklamná a propagačná činnosť,
- prieskum trhu a verejnej mienky,
- organizovanie kurzov, školení, spoločenských, kultúrnych a športových podujatí v rozsahu voľných živností,
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom,
- výskum a vývoj v oblasti technológií na báze fyzikálnych, chemických a biologických procesov zameraných na ochranu životného prostredia,
- prevádzkovanie dopravy na železničnej dráhe – celoštátne a regionálne dráhy,
- pilčícke práce a približovanie dreva,
- poskytovanie služieb lesnými mechanizmami,
- maliarske a natieračské práce,

- obsluha tepelných zariadení,
- poskytovanie informačných služieb prostredníctvom internetu,
- montáž výpočtovej techniky z dodaných komponentov bez zásahu do elektrických častí,
- výroba kovových konštrukcií,
- zvaračské práce,
- lakovnicke práce,
- konštrukčné práce v strojárstve,
- výroba tepla,
- prevádzkovanie dráhy na železničnej dráhe – jednoduchej železničnej vlečke,
- prevádzkovanie dopravy na dráhe na železničnej vlečke – vlečkovom systéme vrátane obsluhy v prípojovej stanici,
- medzinárodná nákladná cestná doprava,
- prenájom nehnuteľností spojený s prenájomom hnutel'ných vecí,
- prenájom hnutel'ných vecí v rozsahu voľných živností,
- sprostredkovanie predaja, prenájomu a kúpy nehnuteľností (realitná činnosť),
- prevádzkovanie garáží a odstavných plôch pre motorové vozidlá ak slúžia na umiestnenie najmenej piatich motorových vozidiel patriacich iným osobám ako majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľnosti,
- záhradnícke a sadovnícke práce – úprava terénov, kosenie trávy, výsadba a údržba zelene,
- výskum a vývoj v oblasti energetiky,
- poradenská činnosť v oblasti energetiky v rozsahu voľných živností,
- administratívne práce,
- laboratórny rozbor vôd,
- poradenská činnosť v oblasti uvádzania úpravní vôd do prevádzky a nastavenia chemického režimu úpravní vôd a laboratórneho rozboru vôd,
- poskytovanie software – predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom,
- kováčstvo,
- vedenie účtovníctva

**c) Priemerný počet zamestnancov**

**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                                    | 23                    | 24                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 22                    | 25                                           |
| počet vedúcich zamestnancov                                                 | 6                     | 6                                            |

**d) Neobmedzené ručenie v inej účtovnej jednotke**

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

**e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka spoločnosti k 31.marcu 2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka za účtovné obdobie, ktorým je hospodársky rok, ktorý trval od 1. apríla 2014 do 31. marca 2015 z titulu jej nepretržitého trvania podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších zmien a doplnkov.

**f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie**

Účtovná závierka spoločnosti za bezprostredne predchádzajúce bola schválená Valným zhromaždením spoločnosti dňa 04.11.2014.

**B. NEUVÁDZA SA**

**C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU**

Spoločnosť má dcérske podniky. 100 %-ný podiel na ZI má v spoločnostiach:

I.G. Real, s.r.o., Na Štepnici 1379/1, 960 01 Zvolen.

Szds UA Ltd., Zaliznachnikiv str. 2a/67, 89460 Chop, Ukrajina.

Obchodné podiely s podstatným vplyvom:

INVESTEX spol. s r. o. vo Zvolene, Nám. SNP 3, kde má 25,8 % na ZI tejto spoločnosti.

**D. V POZNÁMKACH UVÁDZAME ĎALŠIE INFORMÁCIE O :**

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,

- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania,
- l) prehľade peňažných tokov

## **E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**

### **(a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern).

### **(b) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód**

Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód neboli uskutočnené okrem zmien stanovených vo všeobecne záväzných predpisov spojených z novelami zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a opatrení vydaných MF SR.

### **(c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov bol nasledovný:**

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou spoločnosť oceňovala obstarávacou cenou.
2. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou nebol obstaraný
3. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom nebol obstaraný.
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou spoločnosť oceňovala obstarávacou cenou.
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou spoločnosť neobstarala.
6. dlhodobý hmotný majetok obstaraný formou finančného prenájmu na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci spoločnosť oceňuje obstarávacou cenou, ktorej súčasťou nie je daň z pridanej hodnoty, spoločnosť takýto majetok neobstarala v hospodárskom roku 2014/2015.
7. dlhodobý finančný majetok obstaraný kúpou spoločnosť neobstarala.
8. zásoby obstarané kúpou boli oceňované obstarávacou cenou, pričom náklady spojené s obstaraním boli zahrnuté do ceny obstarania (prepravné, poisťné, clo, balné, poštovné). Spoločnosť používala spôsob "A" účtovania zásoby s použitím účtov v analytickom členení 111 – Obstaranie materiálu, 112 – Materiál na sklade a 131 – Obstaranie tovaru, 132 – Tovar na sklade.
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou spoločnosť neobstarala.
10. zásoby obstarané iným spôsobom spoločnosť neobstarala.
11. zákazkovú výrobu spoločnosť oceňovala percentom dokončenia zákazky.
12. zákazkovú výstavbu nehnuteľnosti určenej na predaj spoločnosť nerealizovala
13. pohľadávky:
  - pri vzniku boli oceňované ich menovitou hodnotou,
  - pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí obstarávacou cenou vrátane nákladov naň,
  - pohľadávky v cudzej mene boli prepočítané v priebehu hospodárskeho roka 2014/2015 na menu EUR referenčným kurzom určeným a vyhlásením Európskou centrálnou bankou (ďalej „ECB“) dňom predchádzajúcim dňu uskutočnenia účtovného prípadu a k 31.3.2015, t.j. ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky.
14. krátkodobý finančný majetok menovitou hodnotou
  - pokladňu spoločnosť viedla v EUR, CZK, USD, SEK, HRK, RON. Zostatky vo valutových pokladniach boli prepočítané referenčným kurzom ECB k 31.03.2015, t. j. ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Pri kúpe a pri predaji cudzej meny za menu EUR spoločnosť používala kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané, v priebehu hospodárskeho roka 2014/2015 boli prepočítané na menu EUR referenčným kurzom určeným a vyhlásením ECB dňom predchádzajúcim dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
  - bežné účty má spoločnosť založené v bankách ČSOB, TATRABANKA, VÚB a OTP. Účty sú vedené v mene EUR a v cudzích menách: CZK a USD. Zostatky cudzej meny na bankových účtoch boli prepočítané referenčným kurzom ECB k 31.03.2015, t. j. ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Pri kúpe a pri predaji cudzej meny za menu EUR spoločnosť používala kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutočnila za iný kurz ako ponúka banka, pobočka zahraničnej banky alebo zmenáreň v kurzovom lístku, spoločnosť použila kurz, ktorý banka, pobočka zahraničnej banky alebo zmenáreň v deň vysporiadania obchodu ponúka za kúpu alebo predaj meny v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočnila s bankou, pobočkou zahraničnej banky alebo so zmenárňou, spoločnosť použila referenčný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu. Pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet

- zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene spoločnosť použila kurz za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.
- ako ceniny spoločnosť eviduje stravné poukážky.
15. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy spoločnosť ocenila menovitou hodnotou.
  16. záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov
    - pri vzniku boli oceňované ich menovitou hodnotou
    - záväzky v cudzej mene boli prepočítané na menu EUR referenčným kurzom určeným a vyhláseným ECB v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a k 31.3.2015, t.j. ku dňu zostavenia riadnej účtovnej závierky,
    - spoločnosť tvorila rezervy :
      - zákonné rezervy:
        - nevyfakturované dodávky a služby,
        - nevyčerpané dovolenky vrátane poistného,
    - dlhopisy spoločnosť nenadobudla,
    - úvery ocenila menovitou hodnotou,
  17. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy spoločnosť ocenila menovitou hodnotou
  18. deriváty spoločnosť nenadobudla,
  19. majetok a záväzky neboli zabezpečené derivátmi,
    - prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci spoločnosť neobstarala
  20. spoločnosť nenadobudla majetok v privatizácii.
  21. Kurzové rozdiely sa účtujú s vplyvom na výsledok hospodárenia.
  22. daň z príjmov splatná a odložená za bežné účtovné obdobie:

|                                            |        |
|--------------------------------------------|--------|
| Daň z príjmov z bežnej činnosti - splatná  | 2889   |
| Daň z príjmov z bežnej činnosti – odložená | 54 587 |

**(d) Tvorba odpisového plánu**

Spoločnosť pri účtovaní a odpisovaní dlhodobého majetku postupuje podľa vnútropodnikovej smernice:

- dlhodobý hmotný majetok (ďalej len „DHM“), ktorého ocenenie je vyššie ako 1 700,-EUR a doba použiteľnosti dlhšia ako 1 rok, sa účtoval cez obstaranie hmotných investícií a viedol sa v evidencii majetku pod inventúrnymi číslami. Do nákladov sa účtoval vo forme odpisov,
- dlhodobý nehmotný majetok (ďalej len „DNM“), ktorého ocenenie je vyššie ako 2 400,-EUR a doba použiteľnosti dlhšia ako 1 rok, sa účtoval cez obstaranie nehmotných investícií a viedol sa v evidencii majetku pod inventúrnymi číslami. Do nákladov sa účtoval vo forme odpisov,
- ostatný dlhodobý hmotný majetok – odpisovaný (ďalej len „ODHM“), ktorého ocenenie je od 800,01- EUR do 1 700,- EUR a doba použiteľnosti dlhšia ako 1 rok, sa účtoval cez obstaranie hmotného majetku a viedol sa v evidencii majetku pod inventúrnymi číslami. Doba odpisovania bola stanovená na 24 mesiacov.
- ostatný dlhodobý nehmotný majetok – odpisovaný (ďalej len „ODNM“), ktorého ocenenie je od 1 000,01- EUR do 2 400,- EUR a doba použiteľnosti dlhšia ako 1 rok, sa účtoval cez obstaranie nehmotného majetku a viedol sa v evidencii majetku pod inventúrnymi číslami. Doba odpisovania bola stanovená na 24 mesiacov.
- drobný hmotný majetok okrem zásob, ktorého ocenenie je od 200,01-EUR do 800,-EUR s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok spoločnosť považuje za zásoby a do nákladov účtovala pri spotrebe na príslušnom analytickom účte 501060. Majetok, ktorého ocenenie je do 200,-EUR je neevidovaný a účtovaný priamo do spotreby na príslušnom analytickom účte 501080
- drobný nehmotný majetok, ktorého ocenenie je od 300,01-EUR do 1 000,- EUR, s dobou použiteľnosti dlhšou ako jeden rok, sa účtoval priamo do spotreby na účet 518060 v analytickom členení. Majetok, ktorého ocenenie je do 300,-EUR je neevidovaný a účtovaný priamo do spotreby na príslušnom analytickom účte 501062
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci odpisuje spoločnosť počas doby trvania prenájmu do výšky 100% hodnoty istiny podľa osobitného predpisu. Výška odpisu sa určí rovnomerne pomernou časťou pripadajúcou na každý kalendárny mesiac doby prenájmu.

Doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy sú zhodné s platným Zákom o daniach z príjmov, s tým rozdielom, že majetok sa začal odpisovať v tom mesiaci, v ktorom sa začal využívať. Účtovné odpisy a oprávky sú prehodnocované pri inventarizáciách.

**(e) Dotácie poskytnuté na obstaranie majetku**

Dotácie na obstaranie majetku neboli poskytnuté.

**F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**

**a) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. apríla 2014 do 31. marca 2015 je uvedený v nasledujúcich prehľadoch:

**Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom nehmotnom majetku**

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bežné účtovné obdobie       |         |                  |          |             |                 |                             |         |
|------------------------------------|-----------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu   |
| a                                  | b                           | c       | d                | e        | f           | g               | h                           | i       |
| Prvotné ocenenie                   |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 174 156 |                  |          | 32 760      |                 |                             | 206 916 |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Presuny                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 174 156 |                  |          | 32 760      |                 |                             | 206 916 |
| Oprávky                            |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 173 747 |                  |          | 32 760      |                 |                             | 206 507 |
| Prírastky                          |                             | 409     |                  |          |             |                 |                             | 409     |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 174 156 |                  |          | 32 760      |                 |                             | 206 916 |
| Opravné položky                    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Prírastky                          |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Úbytky                             |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Zostatková hodnota                 |                             |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                             | 409     |                  |          | 0           |                 |                             | 409     |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                             | 0       |                  |          | 0           |                 |                             | 0       |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý nehmotný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |         |                  |          |             |                 |                             |         |
|------------------------------------|----------------------------------------------|---------|------------------|----------|-------------|-----------------|-----------------------------|---------|
|                                    | Aktivované náklady na vývoj                  | Softvér | Oceniteľné práva | Goodwill | Ostatný DNM | Obstarávaný DNM | Poskytnuté preddavky na DNM | Spolu   |
| a                                  | b                                            | c       | d                | e        | f           | g               | h                           | i       |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 174 156 |                  |          | 32760       |                 |                             | 206 916 |
| Prírastky                          |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Úbytky                             |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Presuny                            |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 174 156 |                  |          | 32760       |                 |                             | 206 916 |
| Oprávky                            |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 172 622 |                  |          | 32760       |                 |                             | 205 382 |
| Prírastky                          |                                              | 1125    |                  |          |             |                 |                             | 1125    |
| Úbytky                             |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 173 747 |                  |          | 32760       |                 |                             | 206 507 |
| Opravné položky                    |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Prírastky                          |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Úbytky                             |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Zostatková hodnota                 |                                              |         |                  |          |             |                 |                             |         |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              | 1534    |                  |          | 0           |                 |                             | 1534    |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              | 409     |                  |          | 0           |                 |                             | 409     |

## Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bežné účtovné obdobie |        |                                              |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
|------------------------------------|-----------------------|--------|----------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|                                    | Pozemky               | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu     |
| a                                  | b                     | c      | d                                            | e                                     | f                               | g           | h               | i                           | j         |
| Prvotné ocenenie                   |                       |        |                                              |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 631                   | 2689   | 1 386 047                                    |                                       |                                 | 92398       |                 |                             | 1 481 765 |
| Prírastky                          |                       |        | 91 245                                       |                                       |                                 | 2278        |                 |                             | 93 523    |
| Úbytky                             |                       |        | 1 759                                        |                                       |                                 | 3626        |                 |                             | 5 385     |
| Presuny                            |                       |        |                                              |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 631                   | 2 689  | 1 475 533                                    | 0                                     | 0                               | 91 050      | 0               | 0                           | 1 569 903 |
| Oprávky                            |                       |        |                                              |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                     | 1028   | 891 731                                      |                                       |                                 | 91945       |                 |                             | 984 704   |
| Prírastky                          |                       | 132    | 99 320                                       |                                       |                                 | 1051        |                 |                             | 100 503   |
| Úbytky                             |                       |        | 1 759                                        |                                       |                                 | 3625        |                 |                             | 5 384     |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                     | 1 160  | 989 292                                      | 0                                     | 0                               | 89 371      | 0               | 0                           | 1 079 823 |
| Opravné položky                    |                       |        |                                              |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |        |                                              |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Prírastky                          |                       |        |                                              |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Úbytky                             |                       |        |                                              |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |        |                                              |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Zostatková hodnota                 |                       |        |                                              |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 631                   | 1 661  | 494 316                                      | 0                                     | 0                               | 453         | 0               | 0                           | 497 061   |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 631                   | 1 529  | 486 241                                      | 0                                     | 0                               | 1 679       | 0               | 0                           | 490 080   |

Tabuľka č. 2

| Dlhodobý hmotný majetok            | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |        |                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
|------------------------------------|----------------------------------------------|--------|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-------------|-----------------|-----------------------------|-----------|
|                                    | Pozemky                                      | Stavby | Samostatné hnutelné veci a súbory | Pestovateľské celky trvalých porastov | Základné stádo a ťažné zvieratá | Ostatný DHM | Obstarávaný DHM | Poskytnuté preddavky na DHM | Spolu     |
| a                                  | b                                            | c      | d                                 | e                                     | f                               | g           | h               | i                           | j         |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |        |                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 631                                          | 2689   | 1 446 347                         |                                       |                                 | 92398       |                 |                             | 1 542 065 |
| Prírastky                          |                                              |        |                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Úbytky                             |                                              |        | 60 300                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 60 300    |
| Presuny                            |                                              |        |                                   |                                       |                                 |             |                 |                             | 0         |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 631                                          | 2 689  | 1 386 047                         |                                       |                                 | 92 398      | 0               |                             | 1 481 765 |
| Oprávky                            |                                              |        |                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 0                                            | 895    | 855 944                           |                                       |                                 | 91333       |                 |                             | 948 172   |
| Prírastky                          |                                              | 133    | 96 087                            |                                       |                                 | 612         |                 |                             | 96 832    |
| Úbytky                             |                                              |        | 60 300                            |                                       |                                 |             |                 |                             | 60 300    |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 0                                            | 1 028  | 891 731                           | 0                                     | 0                               | 91 945      | 0               | 0                           | 984 704   |
| Opravné položky                    |                                              |        |                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |        |                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Prírastky                          |                                              |        |                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Úbytky                             |                                              |        |                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |        |                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Zostatková hodnota                 |                                              |        |                                   |                                       |                                 |             |                 |                             |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 631                                          | 1 794  | 590 403                           | 0                                     | 0                               | 1 065       | 0               | 0                           | 593 893   |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 631                                          | 1 661  | 494 316                           | 0                                     | 0                               | 453         | 0               | 0                           | 497 061   |

### b) Poistenie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Spoločnosť má poistené dopravné prostriedky (autá) v poisťovni Komunálna poisťovňa, a. s. a v poisťovni Generali Slovensko, a.s. V tabuľke sú ročné sadzby zákonného a havarijného, poistenia v mene EUR.

|        |        |           | Zák.poist. | Havarij.poist. |
|--------|--------|-----------|------------|----------------|
| VOLVO  | S 40-5 | ZV 271 CB | 117,60     | 224,53         |
| VOLVO  | S 80-2 | ZV 644 AZ | 132,60     | -              |
| VOLVO  | S 40-3 | ZV 433 AZ | 88,8       | -              |
| SCANIA | R4X2   | KE 984 FC | 508,2      | 690,72         |
| SCANIA | R4X2   | KE 982 FC | 508,2      | 690,72         |
| KOGEL  | S24    | KE 632 YI | 61,2       | 234,12         |
| KOGEL  | S24    | KE 634 YI | 61,2       | 234,12         |

**Ostatné poisťné:**

| <i>Druh poistenia</i>                       | <i>Predmet poistenia</i>                         | <i>Poisťovňa</i>                 | <i>Poisťná suma</i>                    | <i>Ročné poisťné</i> |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------|----------------------|
| poistenie všeobecnej zodpovednosti za škodu | zodpovednosť poisteného za škodu spôsobenú inému | UNION                            | 497 908,78                             | 6. 151,2             |
| poistenie liečebných nákladov v zahraničí   | vodiči kamiónov                                  | UNION                            | 100.000,- v ČR<br>100.000,- EU         | 243,88               |
| poistenie zodpovednosti cestného dopravcu   | poistenie zodpovednosti cestného dopravcu        | UNION                            | 66 387,84 v SR<br>199163,51 EU<br>mimo | 2 191,44             |
| poistenie lomu strojov                      | Lokomotíva 140, 12 E1-6                          | UNIQA                            | 381 467,01                             | 3 279,56             |
| poistenie právnej ochrany                   | poistenie právnej ochrany MV - návesy, ťahače    | D.A.S. poisťovňa právnej ochrany | 16 596,96                              | 366,69               |

**c) Záložné právo na dlhodobý hmotný a nehmotný majetok**

Spoločnosť má na dlhodobom majetku zriadené záložné právo na základe zmluvy o zriadení záložného práva k hnutelným veciam na elektrický rušeň radu 121 na sumu 435 000 Eur a na elektrický rušeň radu 140 v sume 431 000 EUR

**Informácie k časti F. písm. c) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku**

| <b>Dlhodobý hmotný majetok</b>                                                         | <b>Hodnota za bežné účtovné obdobie</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo                            | 866 000                                 |
| Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | -                                       |

**d) Dlhodobý majetok na základe zmluvy o výpožičke**

Spoločnosť neužívala dlhodobý majetok na základe zmluvy o výpožičke, pri ktorom nadobudol vlastnícke právo veriteľ zmluvou o zabezpečovacím prevode práva.

**e) Nehnuteľný dlhodobý majetok nezapísaný do katastra**

Spoločnosť nenadobudla pozemky ako nehnuteľný majetok.

**f) V účtovnom období nebolo účtované o goodwill.****g) Na účte 097- Opravná položka – nebolo účtované v priebehu účtovného obdobia, nemá náplň.****h) Nebola uskutočnená výskumná a vývojová činnosť v účtovnom období.****i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku**

Štruktúra dlhodobého finančného majetku bola nasledovná:

**Informácie k časti F. písm. i) prílohy č. 3 o štruktúre dlhodobého finančného majetku**

| <b>Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM</b> | <b>Bežné účtovné obdobie</b> |                                             |                                                                   |                                                                |                            |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------|
|                                                                         | <b>Podiel ÚJ na ZI v %</b>   | <b>Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %</b> | <b>Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM</b> | <b>Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM</b> | <b>Účtovná hodnota DFM</b> |
| a                                                                       | b                            | c                                           | d                                                                 | e                                                              | f                          |
| <b>Dcérske účtovné jednotky</b>                                         |                              |                                             |                                                                   |                                                                |                            |
| I.G. Real, s.r.o., Na Štepnici 1379/1, 960 01 Zvolen                    | 100                          | 100                                         | 186 071                                                           | -319 730                                                       | 186 071                    |
| Szds UA, Ltd., Zaliznachnikov str. 2a/67, 89460 Chop, Ukrajina          | 100                          | 100                                         | 6 300                                                             | 0                                                              | 0                          |
| <b>Účtovné jednotky s podstatným vplyvom</b>                            |                              |                                             |                                                                   |                                                                |                            |
| INVESTEX spol. s r. o. , Nám. SNP 3, 960 01 Zvolen                      | 25,8                         | 25,8                                        | -581 850                                                          | 50 017                                                         | 0                          |
|                                                                         |                              |                                             |                                                                   |                                                                |                            |

|                                                            |   |   |   |   |         |
|------------------------------------------------------------|---|---|---|---|---------|
| <b>Ostatné realizovateľné CP a podiely</b>                 |   |   |   |   |         |
|                                                            |   |   |   |   |         |
| <b>Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ</b> |   |   |   |   |         |
|                                                            |   |   |   |   |         |
| <b>Dlhodobý finančný majetok spolu</b>                     | x | x | x | x | 186 071 |

**j) Obstarávacia cena zložiek dlhodobého finančného majetku**

**Informácie k časti F. písm. j) prílohy č. 3 o dlhodobom finančnom majetku**

Tabuľka č. 1

| <b>Dlhodobý finančný majetok</b>          | <b>Bežné účtovné obdobie</b>        |                                                                  |                                      |                                 |                    |                                                     |                        |                                     |              |
|-------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------|------------------------|-------------------------------------|--------------|
|                                           | <b>Podielové CP a podiely v DÚJ</b> | <b>Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom</b> | <b>Ostatné dlhodobé CP a podiely</b> | <b>Pôžičky ÚJ v kons. celku</b> | <b>Ostatný DFM</b> | <b>Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok</b> | <b>Obstarávaný DFM</b> | <b>Poskytnuté pred-davky na DFM</b> | <b>Spolu</b> |
| a                                         | b                                   | c                                                                | d                                    | e                               | f                  | g                                                   | h                      | i                                   | j            |
| Prvotné ocenenie                          |                                     |                                                                  |                                      |                                 |                    |                                                     |                        |                                     |              |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 512 101                             | 0                                                                |                                      | 791 042                         |                    |                                                     |                        |                                     | 1 303 143    |
| Prírastky                                 |                                     |                                                                  |                                      |                                 |                    |                                                     |                        |                                     |              |
| Úbytky                                    | 319 730                             |                                                                  |                                      |                                 |                    |                                                     |                        |                                     | 319 730      |
| Presuny                                   |                                     |                                                                  |                                      |                                 |                    |                                                     |                        |                                     |              |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 192 371                             | 0                                                                |                                      | 791 042                         |                    |                                                     |                        |                                     | 983 413      |
| Opravné položky                           |                                     |                                                                  |                                      |                                 |                    |                                                     |                        |                                     |              |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> |                                     |                                                                  |                                      |                                 |                    |                                                     |                        |                                     |              |
| Prírastky                                 | 6 300                               |                                                                  |                                      |                                 |                    |                                                     |                        |                                     | 6 300        |
| Úbytky                                    |                                     |                                                                  |                                      |                                 |                    |                                                     |                        |                                     |              |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 6 300                               |                                                                  |                                      |                                 |                    |                                                     |                        |                                     | 6 300        |
| Účtovná hodnota                           |                                     |                                                                  |                                      |                                 |                    |                                                     |                        |                                     |              |
| <b>Stav na začiatku účtovného obdobia</b> | 512 101                             | 0                                                                |                                      | 791 042                         |                    |                                                     |                        |                                     | 1 303 143    |
| <b>Stav na konci účtovného obdobia</b>    | 186 071                             | 0                                                                |                                      | 791 042                         |                    |                                                     |                        |                                     | 977 113      |



Tabuľka č. 2

| Dlhodobý finančný majetok          | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |           |
|------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|----------------------------------------------|-----------------|----------------------------|-----------|
|                                    | Podielové CP a podiely v DÚJ                 | Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom | Ostatné dlhodobé CP a podiely | Pôžičky ÚJ v kons. celku | Ostatný DFM | Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok | Obstarávaný DFM | Poskytnuté predavky na DFM | Spolu     |
| a                                  | b                                            | c                                                         | d                             | e                        | f           | g                                            | h               | i                          | j         |
| Prvotné ocenenie                   |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 492 969                                      | 0                                                         |                               | 790 942                  |             |                                              |                 |                            | 1 283 911 |
| Prírastky                          | 19 132                                       |                                                           |                               | 100                      |             |                                              |                 |                            | 19 232    |
| Úbytky                             |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |           |
| Presuny                            |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 512 101                                      | 0                                                         |                               | 791 042                  |             |                                              |                 |                            | 1 303 143 |
| Opravné položky                    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |           |
| Prírastky                          |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |           |
| Úbytky                             |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |           |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |           |
| Účtovná hodnota                    |                                              |                                                           |                               |                          |             |                                              |                 |                            |           |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 492 969                                      | 0                                                         |                               | 790 942                  |             |                                              |                 |                            | 1 283 911 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 512 101                                      | 0                                                         |                               | 791 042                  |             |                                              |                 |                            | 1 303 143 |

## Informácie k časti F. písm. j) a l) prílohy č. 3 o poskytnutých dlhodobých pôžičkách

| Dlhodobé pôžičky                                      | Stav na začiatku účtovného obdobia | Zvýšenie hodnoty | Zníženie hodnoty | Vyradenie pôžičky z účtovníctva v účtovnom období | Stav na konci účtovného obdobia |
|-------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------|------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------|
| a                                                     | b                                  | c                | d                | e                                                 | f                               |
| Do splatnosti viac ako päť rokov                      |                                    |                  |                  |                                                   |                                 |
| Do splatnosti od troch rokov do piatich rokov vrátane |                                    |                  |                  |                                                   |                                 |
| Do splatnosti od jedného roka do troch rokov vrátane  | 791 042                            |                  |                  |                                                   |                                 |
| Do splatnosti do jedného roka vrátane                 |                                    |                  |                  |                                                   | 791 042                         |
| <b>Dlhodobé pôžičky spolu</b>                         | 791 042                            |                  |                  |                                                   | 791 042                         |

## k) Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku

Opravné položky k dlhodobému finančnému majetku spoločnosť tvorila vo výške 6300 Eur k obchodnému podielu SŽSD UA.

**l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku**

Zmeny v jednotlivých zložkách finančného majetku boli spôsobené precenením metódou vlastného imania.

**m) Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo**

Účtovná jednotka nemala k dlhodobému finančnému majetku zriadené záložné právo alebo obmedzenie s ním nakladať.

**n) Očenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky**

Očenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu zostavenia účtovnej závierky spoločnosť vykonala bez vplyvu na výsledok hospodárenia ale s vplyvom na výšku vlastného imania.

**o) Opravné položky ku zásobám**

Nové opravné položky k zásobám, resp. k tovaru spoločnosť tvorila vo výške 673 Eur..

**Informácie k časti F. písm. o) prílohy č. 3 o opravných položkách k zásobám**

Tabuľka č. 1

| Zásoby                                          | Bežné účtovné obdobie                 |           |                                               |                                                        |                                    |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                 | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a                                               | b                                     | c         | d                                             | e                                                      | f                                  |
| Materiál                                        |                                       | 583       |                                               |                                                        | 583                                |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Výrobky                                         |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Zvieratá                                        |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Tovar                                           | 16 893                                | 90        |                                               | 63                                                     | 16 920                             |
| Nehnuteľnosť na predaj                          |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Poskytnuté preddavky na zásoby                  |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| <b>Zásoby spolu</b>                             | 16 893                                | 673       |                                               | 63                                                     | 17 503                             |

**p) Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo**

K zásobám nie je zriadené záložné právo a účtovná jednotka nemá obmedzené právo s nimi nakladať.

**q) Zákazková výroba a zákazková výstavba**

V priebehu roka spoločnosť účtovala o zákazkovej výrobe.

**Informácie k časti F. písm. q) prílohy č. 3 o zákazkovej výrobe**

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 | 627                      | 14 273                                          | 14 900                                                                    |
| Náklady na zákazkovú výrobu | 487                      | 8 371                                           | 8 858                                                                     |
| Hrubý zisk / hrubá strata   | 140                      | 5 902                                           | 6 042                                                                     |

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 | 800                      | 14 700                                                                    |

|                                                                     |                                  |                                 |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| Úprava nárokov podľa stupňa dokončenia alebo metódou nulového zisku | -173<br>(stupeň dokončenia 100%) | 200<br>(stupeň dokončenia 100%) |
| Suma prijatých preddavkov                                           | 0                                | 0                               |
| Suma zadržanej platby                                               | 0                                | 0                               |

**r) Opravné položky k pohľadávkam**

Spoločnosť tvorila opravné položky k pohľadávkam v sume 1 286 574 EUR a rozpustila v sume 977 015 EUR.

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

| Pohľadávky                                                               | Bežné účtovné obdobie                 |           |                                               |                                                        |                                    |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                                          | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti | Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva | Stav OP na konci účtovného obdobia |
| a                                                                        | b                                     | c         | d                                             | e                                                      | f                                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 2 249 786                             | 1 286 574 | 463                                           | 976 552                                                | 2 559 345                          |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| Iné pohľadávky                                                           |                                       |           |                                               |                                                        |                                    |
| <b>Pohľadávky spolu</b>                                                  | 2 249 786                             | 1 286 574 | 463                                           | 976 552                                                | 2 559 345                          |

**s) Pohľadávky**

Okrem pohľadávok z obchodného styku spoločnosť eviduje iné pohľadávky v sume 299 911 Eur. Sú to pohľadávky z titulu úhrady sporných záväzkov na základe schváleného reštrukturalizačného plánu do notárskej úschovy v sume 206 884 Eur, ďalej pohľadávky voči finančným úradom v Nemecku, Poľsku, Rakúsku, Maďarsku a iných z titulu nároku na vrátenie DPH, zaplatené zábezpeky, pohľadávky zo zmluvných pokút a pohľadávky z pôžičky.

**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                |
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      |                  |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      |                  |
| Iné pohľadávky                                                           |                     |                      |                  |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | 0                   | 0                    | 0                |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                  |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 1 881 755           | 5 694 290            | 7 576 045        |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke |                     |                      |                  |

|                                                  |                  |                  |                  |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku |                  |                  |                  |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu  |                  |                  |                  |
| Sociálne poistenie                               |                  |                  |                  |
| Daňové pohľadávky a dotácie                      | 145 507          |                  | 145 507          |
| Iné pohľadávky                                   | 249 898          | 50 013           | 299 911          |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>               | <b>2 277 160</b> | <b>5 744 303</b> | <b>8 021 463</b> |

Tabuľka č. 2

| Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| a                                                                 | b                     | c                                            |
| Pohľadávky po lehote splatnosti                                   | 2 277 160             | 6 344 297                                    |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka        | 5 744 303             | 1 891 488                                    |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                | <b>8 021 463</b>      | <b>8 235 785</b>                             |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov |                       |                                              |
| Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov   |                       |                                              |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                  | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     |

**t) Pohľadávky zabezpečené záložným právom**

Účtovná jednotka mala zriadené záložné právo k pohľadávkam k 31.3.2015 nasledovne:

- záložným právom na pohľadávky vo výške 675 000,-Eur má spoločnosť krytý záväzok z poskytnutého kontokorentného úveru vo VÚB, a. s. Bratislava
- záložným právom na pohľadávky vo výške 1 480 000,-Eur má spoločnosť krytý záväzok z poskytnutého devízového kontokorentného úveru v ČSOB, a. s. Bratislava
- záložným právom na pohľadávky vo výške 1 300 000,-Eur voči vyhradeným veriteľom má spoločnosť krytý záväzok z poskytnutého kontokorentného úveru v Tatra banke, a. s. Bratislava
- záložným právom na pohľadávky vo výške 199 000,-Eur má spoločnosť krytý záväzok z poskytnutého kontokorentného úveru v Tatra banke, a. s. Bratislava

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

| Opis predmetu záložného práva                                      | Bežné účtovné obdobie |                    |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|
|                                                                    | Hodnota predmetu      | Hodnota pohľadávky |
| Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia    |                       | 3 654 000          |
| Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo             | x                     | 3 654 000          |
| Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať | x                     | -                  |

**u) Záložné právo na pohľadávky, pri ktorých má účtovná jednotka obmedzené právo nakladať s nimi**  
Záložné právo na pohľadávky je zriadené, avšak účtovná jednotka nemá obmedzené právo nakladať s nimi.

**v) Odložená daňová pohľadávka**

Odložená daňová pohľadávka vznikla vo výške 147 663 Eur, podrobnejší popis je uvedený v bode Gf.

**w) Krátkodobý finančný majetok**

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Úctami v bankách môže spoločnosť voľne disponovať.

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|-----------------------|----------------------------------------------|
|---------------|-----------------------|----------------------------------------------|

|                          |                |               |
|--------------------------|----------------|---------------|
| Pokladnica, ceniny       | 704            | 1 089         |
| Bežné bankové účty       | 41 092         | 75 860        |
| Bankové účty termínované |                |               |
| Peniaze na ceste         | 70 638         |               |
| <b>Spolu</b>             | <b>112 434</b> | <b>76 949</b> |

**x) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku**

Opravnú položku ku krátkodobému finančnému majetku nebolo potrebné tvoriť.

**y) Záložné právo na krátkodobý finančný majetok**

Ku krátkodobému finančnému majetku nebolo zriadené záložné právo a ani spoločnosť nemala iné obmedzenie s ním nakladať.

**za) Ocenenie krátkodobého finančného majetku**

Krátkodobý finančný majetok v menovitej hodnote vyjadruje svoju reálnu hodnotu. Stav na účtoch bol prepočítaný kurzom ECB k 31.03.2015.

**zb) Vlastné akcie**

Účtovná jednotka nemá obsahovú náplň

**zc) Časové rozlíšenie**

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

| Opis položky časového rozlíšenia                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | 18 211                | 7 443                                        |
| Poistné                                            | 2 190                 | 2 283                                        |
| Predplatné odbornej literatúry                     | 212                   | 211                                          |
| <b>Ostatné</b>                                     | 15 808                | 4 949                                        |
| <b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | 89 893                | 334 266                                      |
| Výnosy z prepráv                                   | 83 150                | 233                                          |
| Výnosy z obchodnej činnosti                        |                       |                                              |
| Výnosy zo zmluvnej pokuty                          |                       | 333 330                                      |
| <b>Ostatné</b>                                     | 6 743                 | 703                                          |

**zd) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu u prenajímateľa**

Majetok prenájatý formou finančného prenájmu, v ktorom spoločnosť bola prenajímateľom nebola.

**G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY**

**a) Vlastné imanie:**

1. Základné imanie je vo výške 730 268 eur a je aj splatené. Základné imanie tvoria dva vklady spoločníkov a to:

Ing. Anton Barboráš 365 134 eur

Vladimír Barboráš 365 134 eur

Obaja spoločníci sú aj konatelia a spoločnosť zastupujú a za ňu podpisujú každý samostatne.

2. Hodnota upísaného vlastného imania je vo výške 730 268 EUR.
3. Informácie o rozdelení zisku za predchádzajúce účtovné obdobie uvádzame v tabuľke nižšie:  
Účtovná závierka za hospodársky rok 2013/2014 bola schválená na valnom zhromaždení konanom dňa 04.11.2014. Zisk vo výške 1 632 080 EUR spoločníci rozdelili nasledovne:  
- preúčtovanie na účet nerozdeleného zisku vo výške 1 632 080 EUR

**Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty**

Tabuľka č. 1

| Názov položky                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                             | 1 632 080                                    |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>               | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Pridel do zákonného rezervného fondu            |                                              |
| Pridel do štatutárnych a ostatných fondov       |                                              |
| Pridel do sociálneho fondu                      |                                              |
| Pridel na zvýšenie základného imania            |                                              |
| Úhrada straty minulých období                   |                                              |
| Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov    | 1 632 080                                    |
| Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom |                                              |
| Iné                                             |                                              |
| <b>Spolu</b>                                    |                                              |

Tabuľka č. 2

| Názov položky                               | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovná strata</b>                       |                                              |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>        | <b>Bežné účtovné obdobie</b>                 |
| Zo zákonného rezervného fondu               |                                              |
| Zo štatutárnych a ostatných fondov          |                                              |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov        |                                              |
| Úhrada straty spoločníkmi                   |                                              |
| Prevod do neuhradenej straty minulých rokov |                                              |
| Iné                                         |                                              |
| <b>Spolu</b>                                |                                              |

Spoločnosť nemá podiel na základnom imaní ako časť vlastného imania

**b) Rezervy**

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

Tabuľka č. 1

| Názov položky                      | Bežné účtovné obdobie              |        |          |          |                                 |
|------------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                  | b                                  | c      | d        | e        | f                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   |                                    |        |          |          |                                 |
|                                    |                                    |        |          |          |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | 85 159                             | 21 913 | 29 575   | 50       | 77 497                          |
| Nevyčerpané dovolenky              | 22 779                             | 16 808 | 22 779   |          | 16 808                          |
| Nevyfakturované dodávky            | 6                                  |        | 6        |          |                                 |
| Nevyfakturované prepravy           | 55 634                             |        |          | 50       | 55 584                          |
| Nevyfakturované prepravy CZK       | 0                                  |        | 0        |          |                                 |
| Audit                              | 6 621                              | 3 941  | 6 621    |          | 3 941                           |
| Daň z motorových vozidiel          | 119                                | 1 164  | 119      |          | 1 164                           |

Tabuľka č. 2

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------|----------------------------------------------|
|---------------|----------------------------------------------|

|                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | Stav na konci účtovného obdobia |
|------------------------------------|------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------|
| a                                  | b                                  | c      | d        | e        | f                               |
| <b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>   |                                    |        |          |          |                                 |
| Ostatné rezervy na zár.opr.        |                                    |        |          |          |                                 |
|                                    |                                    |        |          |          |                                 |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> | 339 196                            | 29 476 | 40 050   | 243 463  | 85 159                          |
| Nevyčerpané dovolenky              | 33 129                             | 22 779 | 33 129   |          | 22 779                          |
| Nevyfakturované dodávky            | 60                                 | 6      | 60       |          | 6                               |
| Nevyfakturované prepravy           | 292 364                            | 50     | 300      | 236 480  | 55 634                          |
| Nevyfakturované prepravy CZK       | 6 983                              |        |          | 6 983    | 0                               |
| Audit                              | 6 541                              | 6 521  | 6 442    |          | 6 621                           |
| Daň z motorových vozidiel          | 119                                | 119    | 119      |          | 119                             |

**c) , d) Závazky**

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

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

| Názov položky                                                   | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Závazky po lehote splatnosti                                    | 429 728               | 54 967                                       |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 728 411               | 493 653                                      |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                 | <b>1 158 139</b>      | <b>548 620</b>                               |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov  | 516 366               | 569 920                                      |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov           |                       |                                              |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>516 366</b>        | <b>569 920</b>                               |

**e) Závazky zabezpečené záložným právom**

Závazky nie sú kryté záložným právom.

**f) Odložený daňový záväzok**

Odložený daňový záväzok je v celkovej výške 93 076 EUR.

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

| Názov položky                                                                         | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:</b>  | 248 122               | 423 074                                      |
| odpočítateľné                                                                         | 671 195               | 770 214                                      |
| zdaniteľné                                                                            | - 423 073             | - 347 140                                    |
| <b>Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:</b> |                       |                                              |
| odpočítateľné                                                                         |                       |                                              |
| zdaniteľné                                                                            |                       |                                              |
| <b>Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti</b>                                    |                       |                                              |
| <b>Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty</b>                                      |                       |                                              |
| <b>Sadzba dane z príjmov (v %)</b>                                                    | 22                    | 22                                           |
| <b>Odložená daňová pohľadávka</b>                                                     | 147 663               | 76 371                                       |
| <b>Uplatnená daňová pohľadávka</b>                                                    |                       |                                              |

|                                          |         |         |
|------------------------------------------|---------|---------|
| Zaúčtovaná ako zníženie nákladov         |         |         |
| Zaúčtovaná do vlastného imania           |         |         |
| <b>Odložený daňový záväzok</b>           | 93 076  | 169 447 |
| <b>Zmena odloženého daňového záväzku</b> |         |         |
| Zaúčtovaná ako náklad                    | -54 587 | 93 076  |
| Zaúčtovaná do vlastného imania           |         |         |
|                                          |         |         |

**g) Sociálny fond**

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

| Názov položky                              | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>    | 11 800                | 9 944                                        |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 1 670                 | 1 856                                        |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku           |                       |                                              |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu            |                       |                                              |
| <b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>       | 1 670                 | 1 856                                        |
| <b>Čerpanie sociálneho fondu</b>           | 637                   |                                              |
| <b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>   | 12 833                | 11 800                                       |

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a časť sa môže vytvárať zo zisku. Účtovná jednotka tvorí sociálny fond z povinného prídeltu z miezd na ťarchu nákladov.

**h) Vydané dlhopisy**

Spoločnosť nevydala dlhopisy.

**i) Bankové úvery, pôžičky a finančné výpomoci**

Spoločnosť v roku čerpala dlhodobé bankové úvery:

dlhodobý investičný úver v ČSOB a.s. Zostatková hodnota k 31.3.2015: 40 047 EUR. Splatnosť: 28.2.2018. Zabezpečenie: záložné právo k hnuťným veciam – elektrický rušeň radu 121 výška 435 000 EUR, zaregistrovanie v Notárskom centrálom registri záložných práv k hnuťným veciam uvedených vyššie, zmluva o udelení vyplňovacieho práva, 2 ks biako zmeniek.

dlhodobý investičný úver v ČSOB a.s. Zostatková hodnota: 73 599 EUR. Splatnosť: 28.2.2018. Zabezpečenie: záložné právo k hnuťným veciam – elektrický rušeň radu 140 v hodnote 431 000 Eur. Zaregistrovanie v Notárskom centrálom registri záložných práv k hnuťným veciam uvedených vyššie, zmluva o udelení vyplňovacieho práva, 2 ks biako zmeniek.

**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 v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie | Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------|------|----------------|------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| a                               | b    | c              | d                | e                                                      | f                                                                             |
| <b>Dlhodobé bankové úvery</b>   |      |                |                  |                                                        |                                                                               |
| ČSOB – investičný úver I.       | EUR  |                | 2/2018           | 33 298                                                 | 40 040                                                                        |
| ČSOB – investičný úver II.      | EUR  |                | 2/2018           | 61 191                                                 | 73 583                                                                        |
| VUB – revolvingový úver         | EUR  |                | 2/2018           | 310 968                                                | 406 244                                                                       |
| TB – kontokorentný úver         | EUR  |                | 2/2018           | 954 422                                                | 1 147 540                                                                     |
| TB – kontokorentný úver malý    | EUR  |                | 2/2018           | 148 761                                                | 178 849                                                                       |
| ČSOB – kontokorentný úver       | EUR  |                | 2/2018           | 962 449                                                | 1 180 159                                                                     |
| <b>Krátkodobé bankové úvery</b> |      |                |                  |                                                        |                                                                               |
| ČSOB – kontokorentný úver       | EUR  |                | 2/2016           | 217 678                                                | 128 379                                                                       |



|                              |     |  |        |         |         |
|------------------------------|-----|--|--------|---------|---------|
| TB – kontokorentný úver malý | EUR |  | 2/2016 | 30 088  | 19 457  |
| TB – kontokorentný úver      | EUR |  | 2/2016 | 193 118 | 124 885 |
| VUB – kontokorentný úver     | EUR |  | 2/2016 | 95 276  | 61 613  |
| ČSOB – investičný úver I.    | EUR |  | 2/2016 | 6 748   | 4 364   |
| ČSOB – investičný úver II.   | EUR |  | 2/2016 | 12 408  | 8 024   |

**j) Časové rozlíšenie výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období**

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

| Názov položky                                      | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|----------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>   |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:</b> | 7 252                 | 22 118                                       |
| Prepravy                                           |                       | 2 550                                        |
| Ostatné                                            | 7 252                 | 19 568                                       |
| <b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>    |                       |                                              |
|                                                    |                       |                                              |
| <b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>  | 0                     | 0                                            |
| Ostatné                                            | -                     | -                                            |
| Nájom                                              | 0                     | 0                                            |

**k) Deriváty**

Spoločnosť nevlastnila a ani nenadobudla deriváty.

**l) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi**

Majetok a záväzky neboli zabezpečené derivátmi.

**m) Majetok prenájatý formou finančného prenájmu u nájomcu**

Majetok prenájatý formou finančného prenájmu k 31.03.2015 nebol žiadny.

**H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**

**a) Tržby za vlastné výkony a tovar**

Tržby za vlastné výkony sú uvedené v nasledujúcej tabuľke, pričom A je tovar a B sú služby.

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

| Oblasť odbytu | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A) |                                              | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B) |                                              | Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C) |                                              |
|---------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
|               | Tovar                                        |                                              | Služby                                       |                                              |                                              |                                              |
|               | 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                                            |
| SR            | 1 615 800                                    | 1 452 063                                    | 1 463 827                                    | 1 400 360                                    |                                              |                                              |
| EÚ            | 47 284                                       | 119 912                                      | 1 692 062                                    | 1 410 244                                    |                                              |                                              |
| 3. krajiny    |                                              |                                              | 3 841 599                                    | 5 162 117                                    |                                              |                                              |
| <b>Spolu</b>  | <b>1 663 084</b>                             | <b>1 571 975</b>                             | <b>6 997 488</b>                             | <b>7 972 721</b>                             |                                              |                                              |

**b) Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob - nemáme obsahovú náplň**

**c) Aktivácia**

Spoločnosť netvorila vlastnou činnosťou investičný majetok.

**d) až f) Finančné výnosy z hospodárskej, finančnej a mimoriadnej činnosti**

Dňa 24.1.2014 bol schválený reštrukturalizačný plán, na základe ktorého zanikla časť záväzkov a spoločnosť ich odpísala do výnosov vo výške 158 488 Eur.

**Informácie k časti H. písm. c) až f) prílohy č. 3 o výnosoch pri aktivácii nákladov a o výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce |
|---------------|-----------------------|------------------------------|
|---------------|-----------------------|------------------------------|

|                                                                          |                 | účtovné obdobie  |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
| <b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>                  | -               | -                |
|                                                                          |                 |                  |
| <b>Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>-314 477</b> | <b>452 649</b>   |
| Zmluvné pokuty a úroky z omeškania                                       | -546 539        | 405 292          |
| Výnosy z odpísaných pohľadávok                                           | 60 000          | 18 814           |
| Náhrada škody od poisťovne                                               | 0               | 12 714           |
| Náhrady súdnych poplatkov                                                | 104             | 1 317            |
| Žiadosť o vrátenie DPH z členských krajín EU                             | 12 868          | 13 537           |
| Ostatné                                                                  | 602             | 975              |
| Odpis záväzkov z reštrukturalizácie                                      | 158 488         |                  |
| <b>Finančné výnosy, z toho:</b>                                          | <b>43 952</b>   | <b>25 694</b>    |
| <i>Kurzové zisky, z toho:</i>                                            | <i>41 418</i>   | <i>24 340</i>    |
| kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 14 125          | 450              |
| <i>Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:</i>              | <i>2 534</i>    | <i>1 354</i>     |
| Predaj cenných papierov a podielov                                       | 0               | 0                |
| Výnosy z podielov v spoločnosti s podstatným vplyvom                     | 0               | 0                |
| Úroky                                                                    | 948             | 414              |
| Ostatné                                                                  | 1 586           | 940              |
| <b>Mimoriadne výnosy, z toho:</b>                                        |                 | <b>1 602 336</b> |
| Odpis záväzkov z reštrukturalizácie                                      |                 | 1 602 336        |

**g) Čistý obrat**

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

| Názov položky                           | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Tržby za vlastné výrobky                |                       |                                              |
| Tržby z predaja služieb                 | 6 996 861             | 7 958 448                                    |
| Tržby za tovar                          | 1 663 084             | 1 571 975                                    |
| Výnosy zo zákazky                       | 627                   | 14 273                                       |
| Výnosy z nehnuteľnosti na predaj        |                       |                                              |
| Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou |                       |                                              |
| <b>Čistý obrat celkom</b>               | <b>8 660 572</b>      | <b>9 544 696</b>                             |

**I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**

**a) Náklady na poskytnuté služby**

**Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch**

| Názov položky                                                          | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                           | <b>6 277 792</b>      | <b>7 169 694</b>                             |
| <i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>       | <i>5 500</i>          | <i>6 310</i>                                 |
| náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky                    | 5 500                 | 6 310                                        |
| iné uisťovacie auditorské služby                                       |                       |                                              |
| súvisiace auditorské služby                                            |                       |                                              |
| daňové poradenstvo                                                     |                       |                                              |
| ostatné neauditorské služby                                            |                       |                                              |
| <i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i> | <i>6 272 292</i>      | <i>7 163 384</i>                             |
| Náklady na prepravu                                                    | 5 659 986             | 6 418 055                                    |

|                                                                           |                  |                  |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Nájomné                                                                   | 219 156          | 239 875          |
| Výkony spojov                                                             | 16 408           | 18 106           |
| Náklady na stavebnú činnosť                                               | 18 336           | 17 611           |
| Cestovné                                                                  | 40 069           | 45 944           |
| Opravy a udržiavanie                                                      | 56 542           | 59 488           |
| Náklady na ekonomické, daňové a právne služby                             | 156 272          | 283 300          |
| <b>Ostatné</b>                                                            | <b>105 523</b>   | <b>81 005</b>    |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> | <b>1 374 180</b> | <b>1 143 338</b> |
| Osobné náklady                                                            | 489 542          | 490 628          |
| Dane a poplatky                                                           | 141 558          | 72 157           |
| Odpisy majetku + zostatková cena predaného majetku                        | 100 912          | 97 956           |
| Opravné položky k pohľadávkam                                             | 479 005          | 286 694          |
| <i>Ostatné náklady na hospodársku činnosť, z toho:</i>                    | <i>163 863</i>   | <i>195 903</i>   |
| Pokuty a penále                                                           | 8 455            | 59 138           |
| Odpis pohľadávky                                                          | 105 565          | 72 672           |
| Poistenie majetku                                                         | 32 535           | 42 627           |
| Ostatné                                                                   | 17 308           | 21 466           |
| <b>Finančné náklady, z toho:</b>                                          | <b>116 181</b>   | <b>64 249</b>    |
| <i>Kurzové straty, z toho:</i>                                            | <i>34 661</i>    | <i>23 430</i>    |
| kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka           | 1 696            | 2 235            |
| <i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>              | <i>81 520</i>    | <i>40 819</i>    |
| Predané cenné papiere a podiely                                           |                  | 0                |
| Bankové poplatky                                                          | 8 090            | 9 043            |
| Úroky                                                                     | 67 130           | 31 776           |
| <b>Ostatné</b>                                                            | <b>6300</b>      |                  |
| <b>Mimoriadne náklady, z toho:</b>                                        |                  |                  |

## J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

### a) až e) Odložená daň z príjmov

Odložená daň z titulu zmeny sadzby dane v hospodárskom roku 2014/2015 nenastala.

### Informácie k časti J. písm. a) až e) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

| 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                                                                                                                                                                 |                       |                                              |
| Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov                                                                                                                                                                 |                       |                                              |
| Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala |                       |                                              |
| Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach                                                                             |                       |                                              |
| Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka                                                                                         |                       |                                              |

|                                                                                                                                               |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
| Suma odloženej dani z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|

**f) až g) Výpočet odloženej dane je uvedený v nasledujúcej tabuľke:**

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

| Názov položky                                | Bežné účtovné obdobie |          |         | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |         |
|----------------------------------------------|-----------------------|----------|---------|----------------------------------------------|-----------|---------|
|                                              | Základ dane           | Daň      | Daň v % | Základ dane                                  | Daň       | Daň v % |
| a                                            | b                     | c        | d       | e                                            | f         | g       |
| Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho: | -975 486              | x        | x       | 1 704 022                                    | x         | x       |
| teoretická daň                               | X                     | -214 607 | 22      | X                                            | 374 885   | 22      |
| Daňovo neuznané náklady                      | 2 048 817             | 450 740  | -46,21  | 355 013                                      | 78 103    | 4,58    |
| Výnosy nepodliehajúce dani                   | -1 216 200            | -267 564 | 27,43   | - 2 240 463                                  | - 492 902 | -28,93  |
| Umorenie daňovej straty                      | 0                     | 0        | 0       | 0                                            | 0         | 0       |
| Spolu                                        | -142 869              | -31 431  | 3,22    | - 181 429                                    | -39 914   | -2,34   |
| Splatná daň z príjmov                        | x                     | 2 889    | -0,3    | x                                            | 4         | 0,00    |
| Odložená daň z príjmov                       | x                     | -54 587  | 5,6     | x                                            | 71 938    | 4,22    |
| Celková daň z príjmov                        | x                     | -51 698  | 5,3     | x                                            | 71 942    | 4,22    |

#### **K. ÚDAJE NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**

Účtovná jednotka na podsúvahových účtoch eviduje zriadené záložné právo k pohľadávkam k 31.3.2015 nasledovne:

- záložným právom na pohľadávky vo výške 675 000,-Eur má spoločnosť krytý záväzok z poskytnutého kontokorentného úveru vo VÚB, a. s. Bratislava
- záložným právom na pohľadávky vo výške 1 480 000,-Eur má spoločnosť krytý záväzok z poskytnutého devízového kontokorentného úveru v ČSOB, a. s. Bratislava
- záložným právom na pohľadávky vo výške 1 300 000,-Eur voči výhradným veriteľom má spoločnosť krytý záväzok z poskytnutého kontokorentného úveru v Tatra banke, a. s. Bratislava
- záložným právom na pohľadávky vo výške 199 000,-Eur má spoločnosť krytý záväzok z poskytnutého kontokorentného úveru v Tatra banke, a. s. Bratislava

Ďalej záložné právo na hnuťelný majetok na základe zmluvy o zriadení záložného práva k hnuťelným veciam na elektrický rušeň radu 121 na sumu 435 000 Eur a na elektrický rušeň radu 140 v sume 431 000 EUR má spoločnosť krytý záväzok z poskytnutého investičného úveru v ČSOB, a. s. Bratislava a záložné právo na poskytnutú bankovú záruku vo výške 5700 EUR v ČSOB, a. s. Bratislava

#### **L. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA**

Spoločnosť má vedomosť o iných aktívach a iných pasívach v podobe zmienok bod Gi.

Spoločnosť má vedomosť o podmienených záväzkoch, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe, ktoré môžu UJ vzniknúť z titulu Rozhodnutia Finančného riaditeľstva SR, z dôvodu neuznaných odpočtov dane z pridanej hodnoty za zdaňovacie obdobie roku 2012 v celkovej výške približne 769 000 Eur, a voči ktorému spoločnosť podala žalobu o preskúmanie rozhodnutia Finančného riaditeľstva SR. Vzhľadom na to, že mnohé oblasti slovenského daňového práva doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy, prípadne oficiálne interpretácie príslušných orgánov.

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

Štatutárnym orgánom spoločnosti je konateľ, ktorý je zároveň riadiacim orgánom spoločnosti. Okrem príjmu z pracovného pomeru a finančnej výpomoci, ktorá bola k 10.4.2014 vrátená, spoločnosť neposkytla žiadne iné prímly alebo výhody členom štatutárneho orgánu.

**N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB**

Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

| Spriaznená osoba        | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|-------------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                         |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                       | b                 | c                            | d                                            |
| Vladimír Barboráš       | 09                |                              | 26 908                                       |
| I.G.Rent, s.r.o.        | 03 – predaj       | 442124                       | 3 720                                        |
| I.G.Rent, s.r.o.        | 03 - kúpa         | 161 292                      | 174 177                                      |
| I.G.Rent, s.r.o.        | 11 – z post.      | 60 000                       | 50 935                                       |
| I.G.Rent, s.r.o.        | 08 - poskytnutá   | 40 000                       | 0                                            |
| Xepap spol. s r.o.      | 02 – predaj       |                              | 256                                          |
| Xepap spol. s r.o.      | 01 - kúpa         | 5709                         | 7 993                                        |
| SŽDS, a.s.              | 02,03 – predaj    | 153 724                      | 121 694                                      |
| SŽDS, a.s.              | 01,03 – kúpa      | 1 959 514                    | 2 051 195                                    |
| SŽDS, a.s.              | 11 – záv.z post.  |                              | 54 999                                       |
| SŽDS, a.s.              | 08 - poskytnutá   | 60 000                       | 472 275                                      |
| TAGGART LIMITED, s.r.o. | 01-kúpa           |                              | 354 508                                      |

Tabuľka č. 2

| Dcérska účtovná jednotka/<br>Materská účtovná jednotka | Kód druhu obchodu | Hodnotové vyjadrenie obchodu |                                              |
|--------------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                        |                   | Bežné účtovné obdobie        | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| a                                                      | b                 | c                            | d                                            |
| I.G.Real, s.r.o.                                       | 03                |                              | 22                                           |
| I.G.Real, s.r.o.                                       | 08 - poskytnutá   |                              | 100                                          |
| I.G.Real, s.r.o.                                       | 11 – pohľ.z post. |                              | 1 568 732                                    |

Kód druhu obchodu vyplňuje takto: 01-kúpa, 02-predaj, 03-poskytnutie služby, 04-obchodné zastúpenie, 05-licencia, 06-transfer, 07-know –how, 08-úver, pôžička, 09-výpomoc, 10-záruka, 11-iný obchod.

**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 do dňa zostavenia účtovnej závierky zmeny v oblasti trhovej ceny, výšky rezerv, opravných položiek, zmene spoločníkov, dlhodobého finančného majetku, dlhopisoch, iných cenných papierov a ktoré by mali vplyv na hospodárenie alebo činnosť účtovnej jednotky, nenastali.

**P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ**

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

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

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                                                   | 730 268                            |           |           |            | 730 268                         |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                          |                                    |           |           |            |                                 |
| Zmena základného imania                                           |                                    |           |           |            |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                              |                                    |           |           |            |                                 |
| Emisné ážio                                                       |                                    |           |           |            |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                          |                                    |           |           |            |                                 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov   |                                    |           |           |            |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov               | -812 958                           | 319 730   |           |            | -1 132 688                      |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                        |                                    |           |           |            |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení |                                    |           |           |            |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                             | 73 027                             |           |           |            | 73 027                          |
| Nedeliteľný fond                                                  |                                    |           |           |            |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                  |                                    |           |           |            |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                   | 2 027 535                          |           |           | 1 632 080  | 3 659 615                       |
| Neuhradená strata minulých rokov                                  |                                    |           |           |            |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                   | 1 632 080                          | -923 788  |           | - 1632 080 | -923 788                        |
| Vyplatené dividendy                                               |                                    |           |           |            |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                                  |                                    |           |           |            |                                 |
| Vlastné imanie                                                    | 3 649 952                          | -604 058  | - 319 730 | 0          | 2 406 434                       |

Tabuľka č. 2

| Položka vlastného imania                                           | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |           |         |         |                                 |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|---------|---------|---------------------------------|
|                                                                    | Stav na začiatku účtovného obdobia           | Prírastky | Úbytky  | Presuny | Stav na konci účtovného obdobia |
| a                                                                  | b                                            | c         | d       | e       | f                               |
| Základné imanie                                                    | 730 268                                      |           |         |         | 730 268                         |
| Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely                           |                                              |           |         |         |                                 |
| Zmena základného imania                                            |                                              |           |         |         |                                 |
| Pohľadávky za upísané vlastné imanie                               |                                              |           |         |         |                                 |
| Emisné ážio                                                        |                                              |           |         |         |                                 |
| Ostatné kapitálové fondy                                           |                                              |           |         |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov    |                                              |           |         |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov                | -832 090                                     | 19 132    |         |         | -812 958                        |
| Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín                         |                                              |           |         |         |                                 |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení |                                              |           |         |         |                                 |
| Zákonný rezervný fond                                              | 73 027                                       |           |         |         | 73 027                          |
| Nedeliteľný fond                                                   |                                              |           |         |         |                                 |
| Štatutárne fondy a ostatné fondy                                   |                                              |           |         |         |                                 |
| Nerozdelený zisk minulých rokov                                    | 2 443 281                                    |           | 364 054 | -51 692 | 2 027 535                       |
| Neuhrađená strata minulých rokov                                   |                                              |           |         |         |                                 |
| Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia                    | - 51692                                      | 1 632 080 |         | 51 692  | 1 632 080                       |
| Vyplatené dividendy                                                |                                              |           |         |         |                                 |
| Ostatné položky vlastného imania                                   |                                              |           |         |         |                                 |
| Vlastné imanie                                                     | 2 362 794                                    | 1 651 212 | 364 054 | 0       | 3 649 952                       |

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nezmenilo. Účtovný zisk za predchádzajúce účtovné obdobie končiacie 31.3.2014 bol vo výške 1 1632 090 Eur a bol na základe rozhodnutia valného zhromaždenia preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých rokov.

#### Q. INFORMÁCIE O PEŇAŽNÝCH TOKOCH

Prehľad o peňažných tokoch uvádzame s použitím priamej modifikovanej metódy

| Prehľad peňažných tokov s použitím modifikovanej metódy za obdobie od 1.4.2014 do 31.3.2015 |                                                                                                                                               |       |                          |                                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------|----------------------------------------------------|
| (CASH FLOW STATEMENTS)                                                                      |                                                                                                                                               |       |                          |                                                    |
| Ozn. p<br>ol.                                                                               | Názov položky                                                                                                                                 | č. r. | Bežné účtovné<br>obdobie | Bezprostredne<br>predchádzajúce<br>účtovné obdobie |
|                                                                                             |                                                                                                                                               |       | 2014/15                  | 2013/14                                            |
| <b>A.</b>                                                                                   | <b>Peňažné toky zo základných podnikateľských činností (ZPČ)</b>                                                                              |       |                          |                                                    |
| A.1                                                                                         | Náklady na ZPČ                                                                                                                                | 01    | -9 192 663               | -9 789 390                                         |
| A.2                                                                                         | Úprava nákl. na výdavky PČ o sumu                                                                                                             | 02    | 874 958                  | -6 170 185                                         |
| A.3                                                                                         | Náklady PČ upravené na výdavky (A.1. +-A.2.)                                                                                                  | 03    | -8 317 705               | -15 959 575                                        |
| A.4                                                                                         | Tržby a výnosy z PČ                                                                                                                           | 04    | 8 376 383                | 10 022 175                                         |
| A.5                                                                                         | Úprava tržieb a výnosov na príjmy z PČ o sumu                                                                                                 | 05    | 783 965                  | 2 188 719                                          |
| A.6                                                                                         | Tržby a výnosy PČ upravené na príjmy (A.4 +- A.5.)                                                                                            | 06    | 9 160 348                | 12 210 894                                         |
| A.7                                                                                         | Ost. príjmy z PČ (zmena stavu účtov 335,351,355,371,373,375,376 a 378)                                                                        | 07    | -128 336                 | -78 872                                            |
| A.8                                                                                         | Ost. výdavky na PČ (zmena stavu účtov 361,372,373,377 a 379)                                                                                  | 08    | -3 719                   | -320 889                                           |
| A.*                                                                                         | Peňažné toky z prev. činnosti bez položiek osobitne uvedených v prehľade (A.3.+A.6.+A.7.+A.8.)                                                | 09    | 710 588                  | -4 148 442                                         |
| A.9                                                                                         | Osobitne vykazované položky                                                                                                                   | 10    | -66 182                  | -391 774                                           |
| A.**                                                                                        | peňažné toky z prevádzkovej činnosti (A.*+A.9.)                                                                                               | 11    | 644 406                  | -4 540 216                                         |
| A.10                                                                                        | Zaplatená daň z príjmov PO, vrátane vrátených preplatkov (z účtu 341)                                                                         | 12    | -2 880                   | 0                                                  |
| A.11                                                                                        | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na PČ (z účtov 681,682 a 688)                                                                    | 13    | 0                        | 1 602 336                                          |
| A.12.                                                                                       | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na PČ (z účtov 581,582 a 588)                                                                   | 14    | 0                        | 0                                                  |
| A.13                                                                                        | Zmena stavu sociálneho fondu (účet 472)                                                                                                       | 15    | 1 033                    | 1 856                                              |
| A.14.                                                                                       | Ostatné položky ovplyvňujúce peňažné toky z PČ                                                                                                | 16    | 0                        | -11 998                                            |
| <b>A.***</b>                                                                                | <b>Čisté peňažné toky z PČ (A.**+A.10. až A.14)</b>                                                                                           | 17    | 642 559                  | -2 948 022                                         |
| B.1                                                                                         | Výdavky na obsadenie dlhodobého majetku                                                                                                       | 18    | -93 523                  | 0                                                  |
| B.2                                                                                         | Príjmy z predaja dlhodobého majetku                                                                                                           | 19    | 4                        | 4                                                  |
| B.3                                                                                         | Výdavky na dlhodob. pôžičky posk. kons. celku (obrat MD účtu 066)                                                                             | 20    | 0                        | -100                                               |
| B.4                                                                                         | Príjmy zo splácania dlhod. pôžičiek posk. kons. celku (obrat D účtu 066)                                                                      | 21    | 0                        | 0                                                  |
| B.5                                                                                         | Výdavky na poskytnuté ostatné dlhodobé pôž. (obrat MD účtu 067)                                                                               | 22    | 0                        | 0                                                  |
| B.6                                                                                         | Príjmy zo splácania ost. dlhod. pôžičiek (obrat D účtu 067)                                                                                   | 23    | 0                        | 0                                                  |
| B.7                                                                                         | Príjmy z prenájmu súboru hnut. a nehnut. majetku (D účet 374)                                                                                 | 24    | 0                        | 0                                                  |
| B.8.                                                                                        | Príjmy z dotácií na obstaraný dlhod. majetok ( z účtu 346, 347)                                                                               | 25    | 0                        | 0                                                  |
| B.9.                                                                                        | Prijaté úroky, dividendy okrem zahrnutých do PČ                                                                                               | 26    | 0                        | 0                                                  |
| B.10.                                                                                       | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ                                                                                            | 27    | 0                        | 0                                                  |
| B.11.                                                                                       | Výdavkymimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na IČ                                                                                            | 28    | 0                        | 0                                                  |
| B.12.                                                                                       | Ostatné príjmy vzťahujúce sa na IČ                                                                                                            | 29    | 0                        | 0                                                  |
| B.13.                                                                                       | Ostatné výdavky vzťahujúce sa na IČ                                                                                                           | 30    | 0                        | 0                                                  |
| <b>B.***</b>                                                                                | <b>Čisté peňažné toky z IČ (B.1. + až B.13)</b>                                                                                               | 31    | -93 519                  | -96                                                |
| <b>C.</b>                                                                                   | <b>Peňažné toky z finančnej činnosti (FČ)</b>                                                                                                 | 32    |                          |                                                    |
| C.1.                                                                                        | Peňažné toky vyplývajúce z vlastného imania                                                                                                   | 33    | 0                        | 0                                                  |
| C.2.                                                                                        | Peňažné toky z dlhodobých záväzkov z FČ                                                                                                       | 34    | -525 984                 | 2 984 394                                          |
| C.3.                                                                                        | Výdavky na zapl. úrokov a dividend, okrem zahrnutých do PČ                                                                                    | 35    | 0                        | 0                                                  |
| C.4.                                                                                        | Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ                                                                                            | 36    | 0                        | 0                                                  |
| C.5.                                                                                        | Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na FČ                                                                                           | 37    | 0                        | 0                                                  |
| C.6.                                                                                        | Ostatné príjmy z FČ                                                                                                                           | 38    | 0                        | 0                                                  |
| C.7.                                                                                        | Ostatné výdavky na FČ                                                                                                                         | 39    | 0                        | -122 114                                           |
| <b>C.</b>                                                                                   | <b>Čisté peňažné toky z FČ (C.1.+ až C.7.)</b>                                                                                                | 40    | -525 984                 | 2 862 280                                          |
|                                                                                             | <b>Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peň. prostriedkov (súčet A.***+B.+C)</b>                                                               | 41    | 23 056                   | -85 838                                            |
| <b>E.</b>                                                                                   | <b>Stav peň. prostr. a peň ekvivalentov na začiatku účt. obdobia</b>                                                                          | 42    | 76 949                   | 164 571                                            |
| <b>F.</b>                                                                                   | <b>Stav peň prostr. a peň ekv. na konci účt. obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu zost. účt. závierky (D.+ E.)</b> | 43    | 100 005                  | 78 733                                             |
| <b>G.</b>                                                                                   | <b>Kurzové rozdiely vyčíslené z peň prostr. a peň ekv. ku dňu zost. účt. závierky</b>                                                         | 44    | 12 429                   | -1 784                                             |
| G.1.                                                                                        | Kurzové straty (z účtu 563)                                                                                                                   | 45    | -1 696                   | -2 234                                             |
| G.2.                                                                                        | Kurzové zisky (z účtu 663)                                                                                                                    | 46    | 14 125                   | 450                                                |
| <b>H.</b>                                                                                   | <b>Zostatok peň prostr. a peň ekv. na konci účt. obdobia, upravený o KR vyčíslené ku dňu účt. závierky (D.+E.+G.)</b>                         | 47    | 112 434                  | 76 949                                             |